

公司代码：603113

公司简称：金能科技



**金能科技股份有限公司**  
**2024 年半年度报告**

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人秦庆平、主管会计工作负责人王忠霞及会计机构负责人（会计主管人员）王忠霞声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的重大风险因素，请查阅“第三节管理层讨论与分析”中的“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”中具体内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	17
第六节	重要事项.....	22
第七节	股份变动及股东情况.....	29
第八节	优先股相关情况.....	32
第九节	债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	36

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	经现任法定代表人签字和公司盖章的2024年半年度全文

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、母公司、金能科技	指	金能科技股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2024年半年度
金能化学（青岛）	指	金能化学（青岛）有限公司
金能化学（齐河）	指	金能化学（齐河）有限公司
PDH	指	丙烷脱氢
PP	指	聚丙烯
Lummus	指	美国 ABB 鲁玛斯集团
Basell	指	利安德巴赛尔工业公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	金能科技股份有限公司
公司的中文简称	金能科技
公司的外文名称	Jinneng Science&Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	JINNENG
公司的法定代表人	秦庆平

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王忠霞	
联系地址	山东省齐河县工业园区西路1号	
电话	0534-2159288	
电子信箱	jinnengkeji@jin-neng.com	

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	齐河县工业园区西路1号
公司注册地址的历史变更情况	无变更
公司办公地址	齐河县工业园区西路1号
公司办公地址的邮政编码	251100
公司网址	http://www.jncoke.com
电子信箱	jinnengkeji@jin-neng.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内上述信息无变更情况

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	上海证券交易所官方网站：www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点	山东省齐河县工业园区西路1号公司办公楼董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内上述信息无变更情况

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	金能科技	603113	无

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	6,885,673,761.57	7,214,733,519.92	-4.56
归属于上市公司股东的净利润	-43,033,504.25	-61,009,575.94	29.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-67,374,839.90	-164,918,781.02	59.15
经营活动产生的现金流量净额	318,129,192.88	17,563,770.24	1,711.28
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	8,641,427,248.39	8,755,636,083.82	-1.30
总资产	17,968,843,989.04	18,284,342,262.24	-1.73

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.05	-0.07	28.57
稀释每股收益(元/股)	-0.01	-0.03	66.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.08	-0.19	57.89
加权平均净资产收益率(%)	-0.49	-0.70	增加0.21个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.77	-1.90	增加1.13个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 1、主要会计数据说明

(1) 本期营业收入较上年同期减少 4.56%，主要系烯烃产品销量减少及焦化产品价格下降。

(2) 归属于上市公司股东的净利润和归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期分别增加 29.46%、59.15%，主要系公司烯烃、炭黑产品毛利升高。

(3) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 1711.28%，主要系丙烷等原料采购量比上年同期减少。

#### 2、主要财务指标说明

(1) 基本每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年同期分别增加 28.57%、57.89%，主要系本期净利润较上年同期增加。

(2) 加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率较上年同期分别增加 0.21 个百分点、1.13 个百分点，主要系本期净利润较上年同期增加。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,895,808.64	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	25,888,648.11	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	381.00	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,828,682.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	4,480,566.83	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	24,341,335.65	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

2024 年上半年，面对复杂的外部环境和艰难的市场形势，公司经营管理层心无旁骛，凝神聚力，坚持专业化的发展战略，坚持绿色创新的发展模式，坚持外延发展和内涵发展并重，顺利完成了新项目建设，并通过不断创新挖潜，强化管理，夯实基础，积极推进降本增效，进一步提升了公司行业竞争力。

报告期内，公司实现营业收入 68.86 亿元，归属上市公司股东净利润-0.43 亿元，同比减亏 0.18 亿元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-0.67 亿元，同比减亏 0.98 亿元。

##### 1、主营业务

公司是一家资源综合利用型、经济循环式的综合性化工企业，业务涉及石油化工、煤化工、精细化工三大板块，主要产品有丙烯、聚丙烯、炭黑、焦炭、山梨酸（钾）、对甲基苯酚等。公司为国家高新技术企业，建有国家级企业技术中心和国家级实验室，是“资源高效、绿色低碳”循环发展的典范，连续多年跻身中国石油和化工企业 500 强，先后荣获“全国技术创新型煤化工企业”“绿色工厂”“国际热电联产奖”等多项荣誉称号。

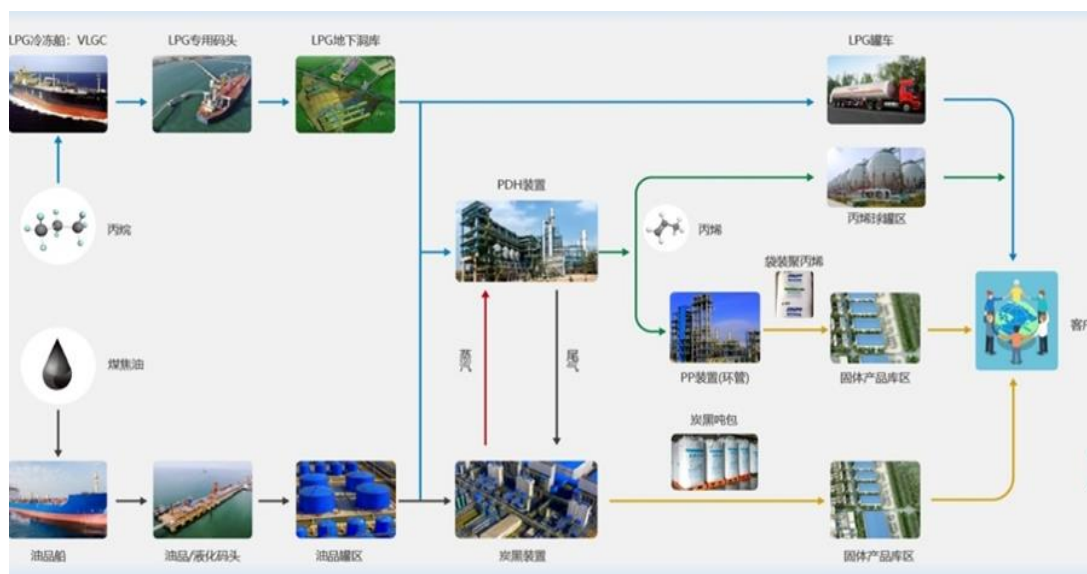
公司始终坚持“化学，让世界更美好”的企业使命，坚持“打造基业长青的化工企业”的企业愿景，致力于在新材料、新能源等领域，打造国内独特的绿色化工产业链，致力于将公司建成业内与众不同并有价值、区域知名并受尊重，智能安全、绿色创新，持续发展与盈利的优秀化工企业。

##### (1) 青岛基地



（图片所示：公司青岛基地）

公司采用世界最先进的Lummus和Basell工艺技术，投资建设新材料与氢能源综合利用项目，缔造了全球独特的资源循环利用模式。截至目前，公司青岛基地已经形成丙烯 180 万吨/年、聚丙烯 135 万吨/年、炭黑 48 万吨/年的生产格局，并配套建设 60 万立方米地下丙烷洞库。



## (2) 齐河基地



(图片所示：公司齐河基地)

公司以煤炭为原料、炼焦为基础、煤气为载体，打造了区别于业内其他企业的循环经济产业链，实现了原料和能源的双循环，构建了差异化的盈利模式，树立了产业升级的典范。

公司集炼焦和化产、煤焦油深加工和炭黑生产、山梨酸及山梨酸钾生产、对甲基苯酚生产、焦炉煤气制甲醇，燃气轮机联合循环热电联产等业务于一体，主要产品包括焦炭、炭黑、山梨酸（钾）、对甲基苯酚等，下游涉及钢铁、轮胎、塑料、化纤、医药、食品等行业。目前公司齐河基地具备焦炭 150 万吨/年、煤焦油深加工 30 万吨/年、炭黑 24 万吨/年、甲醇 10 万吨/年、合成氨 10 万吨/年、山梨酸钾 4 万吨/年、对甲基苯酚 1.5 万吨/年的生产能力。

### 2、行业情况

#### (1) 烯烃行业

丙烯是最重要的石油化工产品之一，用途较为广泛，是聚丙烯、丙烯腈、环氧丙烷、丙烯酸等大宗化工产品的主要原料，下游涵盖建筑、汽车、包装、纺织服装等领域。丙烯产品市场化程度较高，具有一定的区域性特征。公司的 PDH 装置总规模 180 万吨，是北方地区丙烯外放量最大的企业，对市场的影响力较为突出。



丙烯下游产品以聚丙烯（PP）为主，聚丙烯制品在耐热、耐腐蚀、透明性等方面优于其他合成树脂，广泛应用于包装、纤维、汽车、家电等日用品以及工业品等领域的生产。PP 市场刚性需求增速相对稳定，近几年应用不断向新兴领域发展，如在医疗领域的应用出现爆发式增长。公司聚丙烯装置采用 Basell 的 Spheripol 和 Spherizone 工艺，在产品性能和质量控制方面优势较为明显。

2024 年上半年，国内丙烯产量为 2549 万吨，同比上涨 13.10%。国内丙烯消费量为 2641 万吨，同比上涨 11.30%。聚丙烯产量约 1674 万吨，同比增长 8.33%，表观消费量 1738 万吨，同比增长 3.51%。综合来看，聚丙烯的价格波动主要取决于供需因素的博弈，2024 年行业整体扩张步伐放缓，预计随着国家汽车、家电以旧换新等政策的实施会对需求形成一定的拉动作用。



## (2) 炭黑行业

炭黑主要用于橡胶行业，其中下游用于轮胎占比约 70%以上，行业景气度与汽车业的发展息息相关。据中国汽车工业协会发布数据显示，2024 年上半年，中国汽车产销量分别完成约 1389 万辆和 1405 万辆，同比分别增长 4.90%和 6.10%，其中：新能源汽车产销量分别约为 493 万辆和 494 万辆，同比分别增长 30.10%和 32.00%，市场占有率达到 35.20%。上半年我国炭黑产量约 290 万吨，产量较去年同期增加 34 万吨，同比增长 13.30%。报告期内，我国炭黑行业与 2023 年同期相比，受汽车产销量增长和轮胎出口量增加利好支撑，其产销量和利润率均有明显提升。



## (3) 焦炭行业

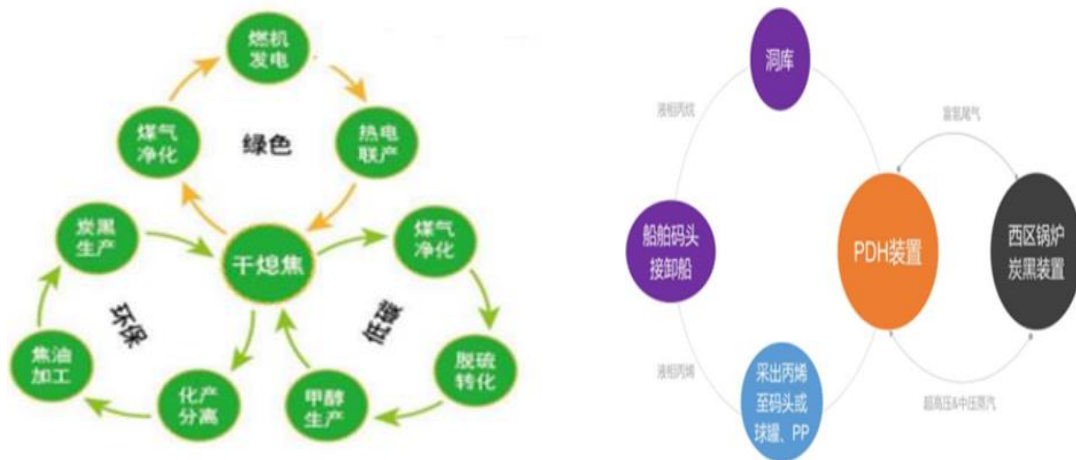
焦炭作为重要的工业原材料，主要应用于钢铁行业，与房地产、汽车、基建投资等具有较强的相关性。报告期内，全国焦炭产量 24182 万吨，同比下降 0.90%；粗钢产量 53057 万吨，同比下降 1.10%。上半年受国内房地产、工程基建等下游市场低迷影响，终端需求减少，焦炭价格震荡下行，利润大幅收窄。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、循环经济成本优势

公司自成立以来，秉承循环发展的理念，以技术创新为驱动，以资源高效利用为导向，打造了区别业内其他企业的循环经济产业链，做到了资源利用最大化与资源利用价值最大化，走出了一条化工行业循环发展、绿色发展、低碳发展新路。



## 2、技术装备先进性优势

### (1) 青岛基地

金能化学（青岛）丙烷脱氢装置采用 Lummus 最新工艺技术，主要核心设备以进口为主；聚丙烯装置采用 Basell 公司 Spheripol 和 Spherizone 工艺技术，单线产能 45 万吨/年；炭黑生产装置沿用公司自有技术，采用新型非夹套式五段炭黑反应炉，能够实现产品牌号全覆盖；仓储方面，配套建设 PP、炭黑立库和国内为数不多的地下丙烷洞库，具有运行安全可靠，成本和环境优势明显等特点。



（图片所示：PDH 装置）

### (2) 齐河基地

焦炭生产的主装置 7 米顶装焦炉技术先进，行业领先，且全部采用干法熄焦工艺，节能环保；炭黑方面，公司属首家研发应用煤气生产的企业，拥有炭黑国家认可实验室；公司的球状山梨酸钾引领着行业发展趋势，其造粒装置获国家实用新型专利；公司的燃气轮机利用煤气发电、产汽，开创了燃气轮机利用煤气热电联产的先河，荣获国际热电联产奖，发电后的尾气回收二次热电联产，荣获国家发明专利。



(图片所示：燃气轮机)

### 3、区位优势

公司地处山东省，拥有青岛、齐河两大生产基地，具有独特的资源禀赋和区域产业优势。一是贴近市场，销售便利。山东省是我国最大的轮胎生产基地，炭黑下游轮胎产业是山东的优势产业，公司丙烯和聚丙烯销售以华东、华南市场为主，陆海运输成本优势明显。二是突出的综合交通优势，青岛董家口港配套建设有专用液体化学品泊位，丙烷原料可直接通过管道进入洞库，安全高效且节约运输成本，同时产品出口更加便利。

### 4、环保减排优势

公司秉承“资源高效、低碳发展”的循环发展理念，始终践行“绿色发展、健康幸福”的环保理念，打造了区别于内其他企业的循环经济产业链模式，形成了差异化的绿色发展模式。多年来，公司践行创新，持续投入，环保治理水平走在前列。

### 5、团队建设优势

公司秉承“推崇竞争、人尽其才”的人才理念，打造了独具特色的管理团队，形成了特有的人才机制，构建起突出的团队建设优势。竞争是促进个人进步、团队提升的强大推动力。公司始终坚持积极、健康的竞争理念，为员工搭建公平、公开、公正的竞争平台，通过竞聘选拔让人才脱颖而出，提倡人人是人才，鼓励员工结合自身优势，发挥个人特长，实现自我价值。

## 三、经营情况的讨论与分析

2024 年上半年，公司管理层按照年初计划，稳定公司生产经营，顺利完成各项生产经营任务。

报告期内，公司实现营业收入 68.86 亿元，同比减少 4.56%，主要系烯烃产品销量减少及焦化产品价格下降。报告期内，主营业务收入为 63.37 亿元，公司主营产品的营业收入及占比情况如下：

序号	主要产品	单位	营业收入	占比
1	烯烃产品	元	2,207,043,342.96	34.83%
2	炭黑产品	元	2,234,071,235.00	35.25%
3	煤焦产品	元	1,641,293,496.59	25.90%
4	精化产品	元	254,500,710.71	4.02%

下半年，公司二期新装置 90 万吨/年 PDH、2×45 万吨/年 PP 全面投产，将进一步放大烯烃产能规模效应，优化公司能源利用结构，进而提高炭黑装置产能利用率，预计烯烃和炭黑产品的单吨能源成本和固定费用会有明显降低，公司产品的行业竞争力会进一步凸显。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	6,885,673,761.57	7,214,733,519.92	-4.56
营业成本	6,753,159,952.81	7,204,971,645.58	-6.27
销售费用	6,947,189.12	7,644,170.37	-9.12
管理费用	101,526,779.95	92,694,656.32	9.53
财务费用	88,039,435.10	62,616,820.34	40.60
研发费用	52,787,995.07	60,047,456.31	-12.09
经营活动产生的现金流量净额	318,129,192.88	17,563,770.24	1,711.28
投资活动产生的现金流量净额	-742,591,879.46	-31,153,301.09	-2,283.67
筹资活动产生的现金流量净额	852,355,891.24	339,662,344.28	150.94

财务费用变动原因说明：财务费用较上年同期增加 40.6%，主要原因为票据贴现增加。

研发费用变动原因说明：研发费用较上年同期减少 12.09%，主要原因为研发费用投入减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 1711.28%，主要原因为丙烷等原料采购量比上年同期减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 2283.67%，主要原因为到期理财金额减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 150.94%，主要原因为新项目投运，流动资金占用增加。

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

##### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	250,000,000.00	1.39	7,070,000.00	0.04	3436.07	理财产品增加
应收票据	1,009,506,740.88	5.62	1,528,635,631.09	8.36	-33.96	背书未终止确认票据减少

应收账款	858,576,964.19	4.78	1,360,556,618.05	7.44	-36.9	应收款项减少
应收款项融资	100,635,677.24	0.56	170,793,624.70	0.93	-41.08	票据库存减少
其他应收款	134,130,418.15	0.75	56,606,605.03	0.31	136.95	期货保证金增加
其他流动资产	132,542,178.20	0.74	193,707,661.45	1.06	-31.58	待抵扣进项税额减少
应付票据	66,674,280.96	0.37	95,871,909.54	0.52	-30.45	开立票据减少
合同负债	405,124,647.88	2.25	278,235,194.82	1.52	45.61	预收货款增加
衍生金融资产	6,956,198.87	0.04	5,539,897.12	0.03	25.57	期货浮盈增加
衍生金融负债	275,750.00	0.00	125,260.00	0.00	120.14	期货浮亏增加
应交税费	13,220,370.03	0.07	18,926,456.61	0.1	-30.15	应交企业所得税减少
一年内到期的非流动负债	415,517,549.20	2.31	8,051,792.34	0.04	5,060.56	1年内到期的长期借款增加
其他流动负债	570,109,086.22	3.17	819,497,401.05	4.48	-30.43	背书未终止确认票据减少

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,062,480,070.21	出票保证金、冻结资金
固定资产	52,230,300.65	抵押用于银行借款
无形资产	78,846,569.87	抵押用于银行借款
合计	1,193,556,940.73	/

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

**(1).重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2).重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3).以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	7,070,000.00				250,000,000.00	7,070,000.00		250,000,000.00
应收款项融资	170,793,624.70						-70,157,947.46	100,635,677.24
衍生金融资产	5,539,897.12		1,416,301.75					6,956,198.87
衍生金融负债	125,260.00		150,490.00					275,750.00

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 证券投资情况的说明

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

适用 不适用

**1、产业政策变动风险**

公司所属行业为化工行业，相关主管部门陆续颁布一系列重要的法律法规和产业政策。若公司在经营中未遵守相关的法律法规和产业政策或因国家有关部门修改相关法律法规和产业政策而公司未能及时做出相应调整，则可能导致公司受到处罚，甚至可能导致公司的生产经营活动被推迟或中断，进而可能对公司业务和经营业绩造成不利影响。

**2、原料和产品价格波动的风险**

公司主要生产石油化工、煤化工和精细化工产品，主营业务收入主要来自丙烯、聚丙烯、焦炭、炭黑等产品的销售，公司产品的主要原材料包括丙烷、焦煤、煤焦油、炭黑油等。前述原材料价格波动以及产品的市场需求及价格波动，对公司的经营业绩产生重要影响。原材料和产品价格的不利波动可能导致公司的毛利和毛利率水平将有所下滑。

若未来宏观经济形势及市场环境发生变化，导致公司主要产品的市场价格下滑，公司可能面临盈利能力下降的风险。

**3、安全生产风险**

化工产品的生产过程具有一定危险性，公司已根据行业标准和实际生产情况制定了安全规定和标准，不排除未来公司生产活动面临生产事故的风险。生产事故可能造成人员伤亡、财产损毁等，并可能会导致有关业务中断甚至使公司受到处罚，对公司的财务状况、经营成果、声誉等方面造成不利影响。

**(二) 其他披露事项**

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 4 月 8 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2024 年 4 月 9 日	《金能科技股份有限公司 2024 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2024-021)
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 21 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2024 年 5 月 22 日	《金能科技股份有限公司 2023 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2024-044)

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
张陆洋	独立董事	离任
胡元木	独立董事	离任
武恒光	独立董事	选举
高永峰	独立董事	选举
潘玉安	股东代表监事	离任
祝德增	股东代表监事	选举
伊国勇	副总经理	聘任

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、2024 年 4 月 8 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司董事会换届选举暨选举第五届董事会非独立董事的议案》，选举秦庆平、单曰新、王咏梅、王忠霞、刘红伟、王建文、谷文彬为公司第五届董事会非独立董事；审议通过了《关于公司董事会换届选举暨选举第五届董事会独立董事的议案》，选举黄侦武、崔洪芝、武恒光、高永峰为公司第五届董事会独立董事；审议通过了《关于公司监事会换届选举暨选举第五届监事会非职工代表监事的议案》，选举祝德增为公司第五届监事会股东代表监事。

2、2024 年 4 月 8 日，公司召开第五届董事会第一次会议，审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，聘任谷文彬先生为公司总经理，聘任王忠霞女士为公司副总经理、财务总监、董事会秘书，聘任刘红伟先生、邴良光先生、曹勇先生、王建文先生、伊国勇先生为公司副总经理。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0



每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会 responsibility

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金 (单位: 万元)	1312.63

#### 1. 排污信息

适用 不适用

序号	工厂	名称	污染物名称	污染类型	排放方式	排放浓度 mg/Nm <sup>3</sup>	排放总量 t	是否达标	核定排放总量
1	青岛基地	炭黑尾气锅炉排气筒	二氧化硫	大气	有组织排放	0.81	0.74	是	二氧化硫: 194.704 t/a, 氮氧化物: 701.576 t/a, 颗粒物: 134.958 t/a
			氮氧化物			82.9	96.01	是	
			颗粒物			0.975	1.06	是	
2		进料加热炉排气筒 1	二氧化硫			1.25	0.1	是	
			氮氧化物			61	8.49	是	
			颗粒物			1.3	0.18	是	
3		余热锅炉排气筒 1	二氧化硫			0.438	1.13	是	
			氮氧化物			56.2	132.75	是	
			颗粒物			0.88	1.73	是	
4	包装料仓排气筒 1	颗粒物	1.06	0.035	是				
5	掺混料仓排	颗粒物	1	0.043	是				

		气筒 1										
6		造粒干燥尾气排气筒 1	颗粒物			1.28	0.022	是				
7		废水总排口	COD 氨氮	废水	间接排放	18.8mg/L 0.436mg/L	6.897 0.1348	是 是	136 t/a 13.6 t/a			
8		厂界	噪声	噪声	/	/	/	是	/			
9	齐河基地	城市煤气改造项目焦炉烟囱	二氧化硫	大气	有组织排放	6.82	11.2	是	二氧化硫:422.875t/a, 氮氧化物:857.175 t/a, 颗粒物:101.705 t/a			
			氮氧化物			79.9	133	是				
			颗粒物			4.31	7.09	是				
10		炭黑尾气排气筒	二氧化硫			1.92	1.22	是				
			氮氧化物			18.0	10.9	是				
			颗粒物			1.88	1.21	是				
11		推焦地面站	二氧化硫			8.07	10.2	是				
			颗粒物			2.43	3.0	是				
12		干法熄焦地面站	二氧化硫			24.8	13.1	是				
			颗粒物			3.49	1.84	是				
13		装煤地面站	二氧化硫			22.7	4.53	是				
			颗粒物			1.52	0.301	是				
14		废水总排口	COD 氨氮			废水	直接排放	11.7mg/l 0.106mg/l		2.21 0.0201	是 是	36 t/a 6 t/a

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内，公司牢固树立“绿色发展，健康幸福”的环境保护理念，高度重视环境保护工作，严格落实党和国家的法律法规与政策要求，规范运行环保设施，最大限度地减少生产经营活动对环境的影响。

### (1) 青岛基地：

炭黑尾气锅炉烟气经脱硫脱硝工艺装置稳定运行，以及炭黑装置粉碎、造粒、干燥、筛选、包装废气等污染物排放浓度持续达标。

丙烷脱氢装置余热锅炉和原料加热炉装置稳定运行，污染物排放浓度持续达标。

聚丙烯装置造粒干燥系统、掺混料仓系统和包装料仓系统生产期间正常运行，污染物排放浓度持续达标。

装卸站、生产储罐区建设的储运系统废气回收装置、污水处理站废气产生单元全封闭收集系统，引至炭黑尾气锅炉燃烧。生产期间正常持续运转，污染物达标排放。

厂区污水处理站报告期内持续稳定运行，污染物排放浓度持续达标。

### (2) 齐河基地：

报告期内，公司各环保设施运行正常，效果良好，各排放口污染物均达标排放。

焦炉烟气经活性焦脱硫脱硝除尘一体化装置处理后，烟气达标排放，焦炉各地面除尘站运行正常，污染物达标排放。

炭黑车间使用净化后焦炉煤气为燃料，尾气经 SCR 脱硝后，达标排放，炭黑生产线的干燥、收集、细粉、再处理袋滤器滤袋定期更换，确保颗粒物达标排放。

装卸站、储罐区、污水处理尾气回收装置等异味治理设施，定期更换洗涤液和活性炭，运行效果良好，现场异味得到持续改善。

焦化全流程超低排放改造项目完成后，各转运点的粉尘得到有效收集，除尘灰通过气力输送线输送，有效降低了烟尘、扬尘的排放，改善了工作环境；厂区安装的 TSP 浓度监测仪、环境空气质量微站及非甲烷总烃监测设备和环保集中管控平台对环保设施运行情况和运行效果进行有效的监管。

厂区酚氰污水处理站、MVC、MVR 装置稳定运行，废水得到妥善处理，出水满足回用水的要求。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司严格遵守国家建设项目环境影响评价及其它行政许可要求，落实“三同时”制度，按要求办理建设项目环境影响评价、竣工验收等环保手续，按要求申领排污许可证、危险废物经营许可证等证照，并确保各类证照齐全有效。

#### 重点排污单位排污许可证信息表

序号	单位	排污许可证发证机关	发证时间	有效期限	许可证编号
1	金能化学（青岛）有限公司	青岛市生态环境局	2023.11.22	2023.11.22-2028.11.21	91370211MA3MR1PR24001P
2	金能科技股份有限公司	德州市生态环境局	2023.08.01	2023.08.01-2028.07.31	91371400768733877C001P
3	金能科技股份有限公司	德州市生态环境局	2022.01.08	2022.01.08-2025.01.07	德州危证 22 号
4	金能化学（齐河）有限公司	德州市生态环境局	2023.12.26	2023.12.26-2028.12.25	91371425MABX5G2N97001V

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

##### (1) 青岛基地：

青岛基地生产原辅料、产品及产生的废物中涉及的环境风险物质主要包括丙烷、丙烯、煤焦油等，涉及的环境风险源主要包括 PDH 装置区、PP 装置区、丙烯球罐区、煤焦油罐区等。为确保环境安全，保障企业员工的安全和健康，公司针对自身环境风险源建立了相应的防范设施，配备了必要的应急救援物资，编制了突发环境事件应急预案并报地方环保行政主管部门备案（备案编号 370211-2023-09022-H），定期组织单位员工进行环境风险防范技术培训和应急演练。

##### (2) 齐河基地：

公司涉及的环境风险物质主要包括煤焦油、甲醇、硫酸、盐酸、二氧化硫等，涉及的环境风险源主要包括煤焦油储罐区、甲醇罐区、氨库、苯储罐区、焦化库区等。金能化学（齐河）涉及的环境风险物质主要包括盐酸、乙酸、巴豆醛、氢氧化钾等，涉及的环境风险源主要包括原料储罐区、巴豆醛制备装置、裂解装置等。为确保环境安全，保障企业员工的安全和健康，公司针对自身环境风险源建立了相应的防范设施，配备了必要的应急救援物资，编制了突发环境事件应急预案并报地方生态环境主管部门备案（备案编号 371425-2022-091-H、371425-2024-024-H），公司制定了突发环境事件应急预案培训和演练计划，定期组织员工进行环境风险防范技术培训和应急演练。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

##### (1) 青岛基地：

根据生产运行情况制定了 2024 年度自行监测方案，委托谱尼测试、泰斯特（青岛）检验检测有限公司、山东浩宇检测认证有限公司、青岛市华测检测技术有限公司、山东奥维诺检测技术有限公司和山东仁勉环境科技有限公司对公司厂界无组织、厂区内无组织、公司总排口废水、有组织排气筒、厂界噪声、土壤、地下水等污染物排放情况进行检测。

##### (2) 齐河基地：

根据生产运行情况制定了 2024 年度自行监测方案，委托山东派瑞环境保护监测有限公司、山东德达环境科技有限公司、青岛谱尼测试有限公司、山东鲁控检测有限公司对公司厂界无组织、污水处理出水、公司总排口废水、有组织排气筒、厂界噪声等污染物排放情况以及土壤、地下水等进行检测。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

公司严格按照生态环境部《企业环境信息依法披露管理办法》(生态环境部令 第 24 号)等相关要求,通过企业环境信息依法披露系统(山东)开展环境信息公开工作。同时,公司通过网站、LED 屏等方式开展环境信息公开工作。

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量(单位:吨)	50942.48
减碳措施类型(如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等)	在生产过程中使用减碳技术

具体说明:

#### 1、PDH I 余锅节能改造项目

改造 DW 预热段,加大换热面积,将 180t/h 预热除盐水温度由 68℃提升至 95℃;烟气由 127℃降至 115℃。

①180t/h 除盐水由 68℃提升至 95℃所需热焓

基本公式:  $Q=C*M*\Delta T$

$Q_{\text{除盐水}}=C*M*\Delta T=1000*180t/h*(95-68)^\circ C=4860000kcal$

②除氧器每公斤 1.0MPa 的饱和蒸汽变为饱和水所放出的热量

$Q_{\text{饱和}}\approx(2756.66-670.67)\div 4.1868=498.2kcal/kg$

提升除盐水温度可节省除氧蒸汽

$M_{\text{蒸汽}}=4860000\div(498.2*0.8)=12.19t/h$ ,折合年减少 CO2 排放 28900.79 吨。

#### 2、化水余热回收项目

改造前 287 吨/小时透平凝液与脱盐水换热,从 60℃降温至 48℃,然后通过循环水板换冷却至 30℃,热量浪费较多。脱盐水换热前温度为 30℃,通过改造增加现有板换换热面积或新增低对数温差板换,将透平凝液与脱盐水换热至 40℃左右,可减少热量浪费。回收的热量折算为中压蒸汽的量为  $287*4.2*(48-40)/2800=3.44t/h$ ,折合年减少 CO2 排放 8155.76 吨。

#### 3、除氧器余热回收项目

除氧器排氧门乏汽排空造成热量损失与汽水浪费,通过增加表面式换热回收乏汽潜热,设计无压冷凝,防止除氧器压水时发生整套系统强烈振动发生安全事故,同时防止乏汽溶氧再次进入系统。尾气锅炉除氧器乏汽压力 0.58MPa,温度 158℃,乏汽量按照设计 0.2%计算,除氧器给水 260t/h,得出工况下排出乏汽 0.52t/h,此乏汽全部回收,相当于节约蒸汽 0.52t/h,折合年减少 CO2 排放 1222.93 吨。

#### 4、化产车间循环氨水余热利用

循环氨水具有较大的余热可供利用,该部分热量被循环水带走,造成热量的浪费;在化产制冷站北侧空地新增 3 台溴化锂机组(总制冷量约 13956KW)及 1 套循环水凉水塔,非采暖季(每年 3 月 15 日至 11 月 15 日)利用循环氨水采暖段的余热进行制冷,用于替代 3 台电制冷机组制冷;采暖季利用循环氨水的余热进行供暖,预计供热量约 45GJ/h,折合年减少 CO2 排放 12118 吨。

#### 5、上升管除氧器乏汽回收

上升管除氧器乏汽回收改造，将上升管除氧器顶部的放散蒸汽进行回收，回收热量和水，达到节约能源的目的，年回收蒸汽量约 2628 吨，节省标煤约 206 吨/年，折合年减少 CO2 排放约 545 吨。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东、实际控制人秦庆平、王咏梅夫妇及一致行动人秦璐	详见注 1	详见注 1	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	持股 5%以上的股东	详见注 2	详见注 2	是	长期	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东及实际控制人秦庆平、王咏梅夫妇及其一致行动人秦璐	详见注 3	详见注 3	是	长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	控股股东及实际控制人秦庆平、王咏梅夫妇	详见注 4	详见注 4	是	长期	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	股份限售	非公开发行股票的对象秦庆平	详见注 5	详见注 5	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	金能科技	详见注 6	详见注 6	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人之一王咏梅及其一致行动人秦璐	详见注 7	详见注 7	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	非公开发行股票的对象秦庆平	详见注 8	详见注 8	是	长期	是	不适用	不适用

**注 1：公司控股股东、实际控制人秦庆平、王咏梅夫妇及一致行动人秦璐承诺：**

锁定期届满后两年内，本人作为发行人的控股股东及实际控制人，为保持对发行人控制权及发行人战略决策、日常经营的相对稳定性，在锁定期满且不违背其他限制的前提下，除为投资、理财等财务安排需减持一定比例股票外，无其他减持意向；本人每年减持公司股票的数量不超过上一年度末本人直接和间接持有的公司股票总数的 25%。本人在上述锁定期届满后两年内拟进行减持的，将在减持前三个交易日通知发行人并披露公告；本人实施具体减持的，减持价格不低于发行价，并将按照《上市公司收购管理办法》等有关规定进行报告和公告，并在减持计划实施完毕后或减持期限届满后两个交易日内进行公告。本人不因其职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺；本人在担任发行人董事、高级管理人员期间，每年转让发行人股份不超过本人所持有股份总数的 25%；在离职后半年内不转让本人所持有的发行人股份。

**注 2：持股 5%以上的股东减持股份意向的承诺：**

公司控股股东、实际控制人秦庆平、王咏梅夫妇及一致行动人秦璐承诺：在锁定期届满后两年内，本人作为发行人的控股股东及实际控制人，为保持对发行人控制权及发行人战略决策、日常经营的相对稳定性，在锁定期满且不违背其他限制的前提下，除为投资、理财等财务安排需减持一定比例股票外，无其他减持意向；本人每年减持公司股票的数量不超过上一年度末本人直接和间接持有的公司股票总数的 25%。本人在锁定期届满后两年内拟进行减持的，将在减持前三个交易日通知发行人并披露公告；本人实施具体减持的，减持价格不低于发行价，并将按照《上市公司收购管理办法》等有关规定进行报告和公告，并在减持计划实施完毕后或减持期限届满后两个交易日内进行公告。本人不因其职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺；本人在担任发行人董事、高级管理人员期间，每年转让发行人股份不超过本人所持有股份总数的 25%；在离职后半年内不转让本人所持有的发行人股份。

**注 3：控股股东、实际控制人秦庆平、王咏梅夫妇及其一致行动人秦璐分别向本公司出具《关于避免同业竞争的承诺函》：**

1、截至本承诺函出具之日，双方及双方控制的其他企业/本人及本人控制的其他企业未以任何方式直接或间接从事与发行人相竞争的业务，未直接或间接拥有与发行人存在竞争关系的企业的股份、股权或任何其他权益。

2、为避免未来双方直接或间接控制的其他企业/为避免未来本人直接或间接控制的其他企业与发行人产生同业竞争，双方/本人作出如下承诺：

在双方单独或共同控制发行人期间/在本人作为持有发行人 5%以上股份的股东期间，双方及双方控制的其他企业/本人及本人控制的其他企业不会在中国境内外直接或间接地以下列形式或其他任何形式从事对发行人的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，包括但不限于：（1）直接或间接从事炭黑、冶金焦炭、对甲基苯酚、山梨酸、山梨酸钾、白炭黑等化工产品的生产和销售；（2）投资、收购、兼并从事炭黑、冶金焦炭、对甲基苯酚、山梨酸、山梨酸钾、白炭黑等化工产品的生产和销售的企业或经济组织；（3）以托管、承包、租赁等方式经营从事炭黑、冶金焦炭、对甲基苯酚、山梨酸、山梨酸钾、白炭黑等化工产品的生产和销售的企业或经济组织；（4）以任何方式为发行人的竞争企业提供资金、业务及技术等方面的支持或帮助。

3、为了更有效地避免未来双方直接或间接控制的其他企业/本人直接或间接控制的其他企业与发行人产生同业竞争，双方/本人还将采取以下措施：

（1）通过董事会或股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响双方直接或间接控制的其他企业/本人直接或间接控制的其他企业不会直接或间接从事与发行人相竞争的业务或活动，以避免形成同业竞争；

（2）如双方及双方直接或间接控制的其他企业/本人及本人直接或间接控制的其他企业存在与发行人相同或相似的业务机会，而该业务机会可能直接或间接导致双方直接或间接控制的其他企业/本人及本人直接或间接控制的其他企业与发行人产生同业竞争，双方/本人应于发现该业务机会后立即通知发行人，并尽最大努力促使该业务机会按不劣于提供给双方直接或间接控制的其他企业/本人及本人直接或间接控制的其他企业的条件优先提供予发行人；

(3) 如双方/本人直接或间接控制的其他企业出现了与发行人相竞争的业务，双方将通过董事会或股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响双方直接或间接控制的其他企业/本人及本人直接或间接控制的其他企业，将相竞争的业务依市场公平交易条件优先转让给发行人或作为出资投入发行人。

4、如违反上述承诺，双方/本人将承担由此给发行人造成的全部损失。

注 4：控股股东、实际控制人秦庆平、王咏梅夫妇向本公司出具《关于规范关联交易的承诺函》：

1、在双方作为公司的控股股东、实际控制人期间，双方及双方控制的其他企业（不含公司）将不以任何理由和方式非法占用公司的资金及其他任何资产，并将尽量减少或避免与公司的关联交易；

2、对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，双方及双方控制的其他企业（不含公司）将遵循公平合理、价格公允的原则，与公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及《金能科技股份有限公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，双方保证不通过关联交易损害公司及其无关联关系股东的合法权益；

3、如违反上述承诺，双方愿意承担由此给公司造成的全部损失。

注 5：非公开发行股票的对象秦庆平：

若本次发行前秦庆平及其一致行动人合计持有公司股份比例不低于 50%，则秦庆平按非公开发行股份认购协议及补充协议认购的股份自本次非公开发行结束之日起 18 个月内不转让，之后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行；若本次发行前秦庆平及其一致行动人合计持有公司股份比例低于 50%，则秦庆平按协议认购的股份自本次非公开发行结束之日起 36 个月内不得转让，之后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。秦庆平取得公司本次非公开发行的股票因公司分配股票股利、资本公积金转增股本等形式所取得的股票亦应遵守前述股份限售安排。若中国证监会、上交所等监管机构后续对非公开发行股票的限售期的规定进行修订，则按照修订后的规定确定本次非公开发行股票的限售期限。

注 6：金能科技股份有限公司：

2020 年 7 月 31 日出具承诺，就公司本次非公开发行股票，本公司及本公司关联方不存在向本次非公开发行股票的发行对象作出保底保收益或变相保底保收益承诺的情形，不存在直接或通过利益相关方向发行对象提供财务资助或者补偿的情形，亦不存在以代持、信托持股等方式谋取不正当利益或向其他相关利益主体输送利益的情形，未违反《上市公司非公开发行股票实施细则（2020 修订）》第二十九条、《证券发行与承销管理办法》第十六条及第十七条等有关法律、法规及规范性文件的规定。

注 7：控股股东、实际控制人之一王咏梅及其一致行动人秦璐：

2020 年 7 月 31 日出具承诺，本人及本人关联方不存在向本次非公开发行股票的发行对象作出保底保收益或变相保底保收益承诺的情形，不存在直接或通过利益相关方向其他发行对象提供财务资助或者补偿的情形，亦不存在以代持、信托持股等方式谋取不正当利益或向其他相关利益主体输送利益的情形，未违反《上市公司非公开发行股票实施细则（2020 修订）》第二十九条、《证券发行与承销管理办法》第十六条及第十七条等有关法律、法规及规范性文件的规定。

注 8：非公开发行股票的对象秦庆平：

2020 年 7 月 31 日出具承诺，本人此次认购公司非公开发行股票的资金均为本人合法自有或自筹资金，不存在通过代持、信托持股、委托持股等方式出资的情况，亦不存在其他任何导致代持、信托持股、委托持股的协议安排；不存在从公司直接或通过公司利益相关方接受财务资助或者补偿的情形；不



存在自公司及其董事、监事和高级管理人员直接或间接得到任何形式的财务资助或者补偿的情形。不存在违反《上市公司非公开发行股票实施细则》第二十九条、《证券发行与承销管理办法》第十六条、第十七条及相关法律、法规和规范性文件的规定。

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大债务到期未清偿等情况。

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																53,084.51
报告期末对子公司担保余额合计（B）																383,388.86
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																383,388.86
担保总额占公司净资产的比例（%）																44.36%
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																0
上述三项担保金额合计（C+D+E）																0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																0
担保情况说明							为满足项目建设及原料采购资金需求，保证项目建设及生产顺利进行，公司为子公司开具银行承兑汇票、信用证、进口押汇等提供担保。									

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、募集资金使用进展说明**

□适用 √不适用

**十三、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	0	0						0	0
二、无限售条件流通股	847,948,737	100				503	503	847,949,240	100
1、人民币普通股	847,948,737	100				503	503	847,949,240	100
三、股份总数	847,948,737	100				503	503	847,949,240	100

**2、股份变动情况说明**

√适用 □不适用

2024年1月1日至2024年3月31日，本次转股0股，累计转股47,745,189股。公司变更后总股本为847,948,737股，详细内容可见公司在上海证券交易所网站披露的《金能科技股份有限公司可转债转股结果暨股份变动公告》（公告编号：2024-020）。

2024年4月1日至2024年6月30日，本次转股503股，累计转股47,745,692股。公司变更后总股本为847,949,240股，详细内容可见公司在上海证券交易所网站披露的《金能科技股份有限公司可转债转股结果暨股份变动公告》（公告编号：2024-052）。

**3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	35,744
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性 质
					股份状态	数量	
秦庆平	0	317,909,744	37.49	0	质押	27,340,000	境内自然人
中阅资本管理股份公司—中阅聚焦11号私募证券投资基金	0	86,500,000	10.20	0	无		境内非国有法人
王咏梅	0	16,545,000	1.95	0	无		境内自然人
香港中央结算有限公司	194,195	12,010,903	1.42	0	无		境外法人
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—睿郡稳享私募证券投资基金	0	10,605,300	1.25	0	无		境内非国有法人
林旭燕	0	10,000,000	1.18	0	无		境内自然人
全国社保基金一一一组合	-94,200	9,507,864	1.12	0	无		国有法人
李建国	0	7,601,000	0.90	0	无		境内自然人
齐河君和股权投资合伙企业(有限合伙)	-308,000	6,279,500	0.74	0	无		境内非国有法人
齐河君创股权投资合伙企业(有限合伙)	-80,000	5,398,993	0.64	0	无		境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
秦庆平	317,909,744			人民币普通股	317,909,744		
中阅资本管理股份公司—中阅聚焦11号私募证券投资基金	86,500,000			人民币普通股	86,500,000		
王咏梅	16,545,000			人民币普通股	16,545,000		
香港中央结算有限公司	12,010,903			人民币普通股	12,010,903		
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—睿郡稳享私募证券投资基金	10,605,300			人民币普通股	10,605,300		

林旭燕	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
全国社保基金一一一组合	9,507,864	人民币普通股	9,507,864
李建国	7,601,000	人民币普通股	7,601,000
齐河君和股权投资合伙企业（有限合伙）	6,279,500	人民币普通股	6,279,500
齐河君创股权投资合伙企业（有限合伙）	5,398,993	人民币普通股	5,398,993
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	<p>1. 2024 年第一次临时股东大会：中阅资本管理股份公司—中阅聚焦 11 号私募证券投资基金、王咏梅女士委托王建文先生出席会议，代为行使表决权；齐河君和股权投资合伙企业（有限合伙）委托卢传民先生出席会议，代为行使表决权；齐河君创股权投资合伙企业（有限合伙）委托邹祥健先生出席会议，代为行使表决权。</p> <p>2. 2023 年度股东大会：中阅资本管理股份公司—中阅聚焦 11 号私募证券投资基金、王咏梅女士委托王建文先生出席会议，代为行使表决权；齐河君和股权投资合伙企业（有限合伙）委托卢传民先生出席会议，代为行使表决权；齐河君创股权投资合伙企业（有限合伙）委托邹祥健先生出席会议，代为行使表决权。</p> <p>3. 其他股东放弃表决权。</p>		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1. 秦庆平、王咏梅为公司实际控制人，中阅资本管理股份公司—中阅聚焦 11 号私募证券投资基金为秦庆平先生之一致行动人。</p> <p>2. 股东王咏梅通过齐河君和股权投资合伙企业（有限合伙）持有公司股份 1,298,400 股，通过齐河君创股权投资合伙企业（有限合伙）持有公司股份 964,800 股。</p> <p>3. 齐河君和股权投资合伙企业（有限合伙）、齐河君创股权投资合伙企业（有限合伙）系公司股改前为清理股权代持关系专门设立的有限合伙企业。</p> <p>4. 除上述以外，公司未知以上其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况  
适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**  
适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**  
适用 不适用

其它情况说明  
适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第九节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### (一) 转债发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准金能科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2019】930号）的核准，公司于2019年10月14日公开发行了1,500万张可转换公司债券，每张面值为人民币100元，按面值发行，期限6年，募集资金总额为1,500,000,000.00元，扣除发行费用（不含税）13,687,735.86元后，募集资金净额为1,486,312,264.14元。上述资金于2019年10月18日到位，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具《验资报告》（瑞华验字【2019】37110011号）。

#### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	金能转债	
期末转债持有人数	3,278	
本公司转债的担保人	无	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
泰康资产鑫享·纯债1号固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	48,648,000	4.93
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—睿郡稳享私募证券投资基金	40,736,000	4.13
中国民生银行股份有限公司—光大保德信信用添益债券型证券投资基金	38,302,000	3.88
广发证券股份有限公司	36,482,000	3.70
兴业银行股份有限公司—天弘永利债券型证券投资基金	26,802,000	2.72
中国工商银行股份有限公司—广发可转债债券型发起式证券投资基金	25,993,000	2.63
兴业国际信托有限公司—兴业信托·兴享稳健睿郡2号证券投资集合资金信托计划	25,346,000	2.57
上海睿郡资产管理有限公司—睿郡节节高13号私募证券投资基金	23,133,000	2.35
中国农业银行股份有限公司—富国可转换债券证券投资基金	18,094,000	1.83

中国工商银行股份有限公司—兴全恒益债券型证券投资基金	17,000,000	1.72
----------------------------	------------	------

## (三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
金能转债	986,474,000	5,000			986,469,000

## (四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	金能转债
报告期转股额（元）	5,000
报告期转股数（股）	503
累计转股数（股）	47,745,692
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	7.064
尚未转股额（元）	986,469,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	65.7646

## (五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称				金能转债
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2019年12月30日	11.40	2019年12月24日	上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	公司以2019年12月30日为权益分派除权除息日，向全体股东每10股派发现金股利1.48元（含税），根据《金能科技股份有限公司公开发行A股可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，于2019年12月30日起转股价格调整为11.40元/股。
2020年11月17日	10.78	2020年11月14日	上海证券交易所网站、中国证券报	根据中国证券监督管理委员会《关于核准金能科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2020】1960号），核准公司向公司控股股东、实际控制人之一秦庆平先生非公开发行131,406,044股股份。公司于2020年11月11日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成本次非公开发行新增股份131,406,044股的股份登记手续。根据公司可转换公司债券募集说明书的规定，需对转股价格进行调整。
2021年5月31日	10.43	2021年5月25日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2021年5月10日，公司召开2020年年度股东大会，审议通过了《2020年度利润分配方案》，决定以实施利润分配

				方案时股权登记日的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份总数为基数，每 10 股派发现金红利 3.48 元（含税），不进行资本公积金转增股本，不送红股。
2022 年 7 月 8 日	10.08	2022 年 7 月 2 日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2022 年 5 月 12 日，公司召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《2021 年度利润分配方案》，决定以实施利润分配方案时股权登记日的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份总数为基数，每 10 股派发现金红利 3.50 元（含税），不进行资本公积金转增股本，不送红股。
2023 年 7 月 10 日	9.96	2023 年 7 月 1 日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2023 年 5 月 11 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《2022 年度利润分配方案》，决定以实施利润分配方案时股权登记日的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份总数为基数，每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），不进行资本公积金转增股本，不送红股。
2024 年 6 月 4 日	9.87	2024 年 5 月 29 日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2024 年 5 月 21 日，公司召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《2023 年度利润分配方案》，决定以实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，每 10 股派发现金红利 0.94 元（含税），不进行资本公积金转增股本，不送红股。
截至本报告期末最新转股价格		9.87		

#### (六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

公司各方面经营情况稳定，资产结构合理，资信状况良好，负债情况无明显变化。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》《公司债券发行交易管理办法》和上海证券交易所《股票上市规则》《公司债券上市规则》的有关规定，公司委托联合信用评级有限公司对公司 2019 年 10 月发行的 A 股可转债进行信用评级，联合信用评级有限公司于 2024 年 6 月 26 日出具了《金能科技股份有限公司 2024 年跟踪评级报告》，评级结果：公司主体长期信用等级为 AA，“金能转债”信用评级等级为 AA，评级展望维持“稳定”。

#### (七) 转债其他情况说明

无

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：金能科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	2,719,529,918.56	2,342,777,702.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	250,000,000.00	7,070,000.00
衍生金融资产	七、3	6,956,198.87	5,539,897.12
应收票据	七、4	1,009,506,740.88	1,528,635,631.09
应收账款	七、5	858,576,964.19	1,360,556,618.05
应收款项融资	七、7	100,635,677.24	170,793,624.70
预付款项	七、8	309,409,724.16	239,226,855.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	134,130,418.15	56,606,605.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,235,476,254.26	1,119,495,996.42
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	132,542,178.20	193,707,661.45
流动资产合计		6,756,764,074.51	7,024,410,591.60
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	1,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	6,079,646,668.23	5,740,089,063.08
在建工程	七、22	3,633,559,761.17	4,053,462,485.79
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	10,062,850.11	10,123,781.63
无形资产	七、26	1,111,366,227.42	1,071,972,062.05
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	13,224,304.08	12,044,755.61
递延所得税资产	七、29	297,784,153.56	280,241,160.03
其他非流动资产	七、30	65,435,949.96	91,998,362.45
非流动资产合计		11,212,079,914.53	11,259,931,670.64
资产总计		17,968,843,989.04	18,284,342,262.24
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	3,366,708,281.15	3,478,385,230.33
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	七、34	275,750.00	125,260.00
应付票据	七、35	66,674,280.96	95,871,909.54
应付账款	七、36	1,941,757,283.42	2,177,385,811.27
预收款项			
合同负债	七、38	405,124,647.88	278,235,194.82
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	74,099,729.84	81,188,342.33
应交税费	七、40	13,220,370.03	18,926,456.61
其他应付款	七、41	97,627,438.63	105,191,234.09
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	415,517,549.20	8,051,792.34
其他流动负债	七、44	570,109,086.22	819,497,401.05
流动负债合计		6,951,114,417.33	7,062,858,632.38
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	1,098,006,104.23	1,207,090,704.20
应付债券	七、46	1,004,636,906.80	968,346,568.61
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	七、47	8,461,228.69	8,284,949.86
长期应付款	七、48	95,601,716.59	95,347,541.18
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	94,694,651.07	113,932,933.87

递延所得税负债	七、29	74,901,715.94	72,844,848.32
其他非流动负债	七、44		
非流动负债合计		2,376,302,323.32	2,465,847,546.04
负债合计		9,327,416,740.65	9,528,706,178.42
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	847,949,240.00	847,948,737.00
其他权益工具	七、54	240,960,851.17	240,962,072.47
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	3,065,432,403.13	3,065,427,951.76
减：库存股	七、56		
其他综合收益	七、57	5,637,019.05	4,575,543.55
专项储备	七、58	41,506,928.39	34,040,268.06
盈余公积	七、59	549,657,381.09	549,657,381.09
一般风险准备			
未分配利润	七、60	3,890,283,425.56	4,013,024,129.89
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,641,427,248.39	8,755,636,083.82
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		8,641,427,248.39	8,755,636,083.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,968,843,989.04	18,284,342,262.24

公司负责人：秦庆平

主管会计工作负责人：王忠霞

会计机构负责人：王忠霞

### 母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：金能科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		400,357,519.42	312,659,706.90
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		602,037,853.13	1,095,009,013.54
应收账款	十九、1	462,524,994.70	411,281,106.35
应收款项融资		54,912,257.78	3,061,319.18
预付款项		155,368,884.00	89,647,271.76
其他应收款	十九、2	614,801.39	862,379.15
其中：应收利息			
应收股利			
存货		336,911,991.13	407,880,493.07
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		4,674,545.19	11,747,574.11
流动资产合计		2,017,402,846.74	2,332,148,864.06
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	9,119,627,480.58	9,023,660,063.84
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,114,219,596.30	1,200,840,578.93
在建工程		82.32	669,665.60
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		241,395,126.70	244,660,757.56
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		119,581,230.36	118,722,523.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,594,823,516.26	10,588,553,589.46
资产总计		12,612,226,363.00	12,920,702,453.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款		470,725,238.45	631,891,070.74
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		725,000,000.00	545,020,043.51
应付账款		216,263,112.37	232,457,579.95
预收款项			
合同负债		268,459,841.93	334,477,877.22
应付职工薪酬		44,288,808.66	47,627,319.50
应交税费		6,042,908.23	6,523,634.91
其他应付款		36,250,528.74	30,944,177.57
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		534,389,077.15	819,566,728.78
流动负债合计		2,301,419,515.53	2,648,508,432.18
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		1,004,636,906.80	968,346,568.61
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		87,088,414.97	106,158,570.37
递延所得税负债		35,725,273.42	33,573,694.41
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,127,450,595.19	1,108,078,833.39
负债合计		3,428,870,110.72	3,756,587,265.57
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		847,949,240.00	847,948,737.00
其他权益工具		240,960,851.17	240,962,072.47
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,010,432,403.13	3,010,427,951.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		10,642,337.06	10,428,073.80
盈余公积		549,657,381.09	549,657,381.09
未分配利润		4,523,714,039.83	4,504,690,971.83
所有者权益（或股东权益）合计		9,183,356,252.28	9,164,115,187.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,612,226,363.00	12,920,702,453.52

公司负责人：秦庆平

主管会计工作负责人：王忠霞

会计机构负责人：王忠霞

## 合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		6,885,673,761.57	7,214,733,519.92
其中：营业收入	七、61	6,885,673,761.57	7,214,733,519.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,025,863,426.23	7,459,550,945.50
其中：营业成本	七、61	6,753,159,952.81	7,204,971,645.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	23,402,074.18	31,576,196.58
销售费用	七、63	6,947,189.12	7,644,170.37



管理费用	七、64	101,526,779.95	92,694,656.32
研发费用	七、65	52,787,995.07	60,047,456.31
财务费用	七、66	88,039,435.10	62,616,820.34
其中：利息费用		67,990,293.99	59,302,244.54
利息收入		20,716,415.02	34,210,734.03
加：其他收益	七、67	105,266,274.52	75,718,151.61
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-20,242,200.02	36,666,599.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	22,363,907.63	9,085,194.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-17,648,634.18	44,565,277.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-2,895,808.64	2,504,701.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-53,346,125.35	-76,277,501.09
加：营业外收入	七、74	7,289,701.77	3,376,144.93
减：营业外支出	七、75	63,522.35	644,607.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-46,119,945.93	-73,545,963.86
减：所得税费用	七、76	-3,086,441.68	-12,536,387.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-43,033,504.25	-61,009,575.94
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-43,033,504.25	-61,009,575.94
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-43,033,504.25	-61,009,575.94
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		1,061,475.50	-25,955,462.39
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		1,061,475.50	-25,955,462.39
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备		1,061,475.50	-25,955,462.39
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-41,972,028.75	-86,965,038.33
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-41,972,028.75	-86,965,038.33
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.05	-0.07
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.01	-0.03

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：秦庆平

主管会计工作负责人：王忠霞

会计机构负责人：王忠霞

### 母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	十九、4	3,496,333,509.83	3,737,197,632.05
减：营业成本	十九、4	3,338,291,870.93	3,601,705,165.37
税金及附加		11,439,565.72	17,759,446.79
销售费用		3,476,667.43	4,593,074.34
管理费用		47,677,234.08	40,937,597.89
研发费用		19,033,190.61	25,095,620.28
财务费用		36,775,219.18	30,243,149.09
其中：利息费用		42,694,652.92	39,937,343.01
利息收入		2,578,260.85	6,833,269.63
加：其他收益		79,215,888.06	21,060,492.99
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	-2,943,762.39	-5,040,510.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,547,270.35	10,080,812.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,106,556.59	2,240,569.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）		170,109.66	2,504,701.71
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		110,522,710.97	47,709,644.87
加：营业外收入		1,445,312.15	1,095,486.26
减：营业外支出		3,000.12	2,500.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		111,965,023.00	48,802,631.13
减：所得税费用		13,234,754.92	4,887,969.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		98,730,268.08	43,914,661.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		98,730,268.08	43,914,661.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		98,730,268.08	43,914,661.78
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：秦庆平

主管会计工作负责人：王忠霞

会计机构负责人：王忠霞

## 合并现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,338,257,058.12	6,427,194,044.87

客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		5,648,918.74	38,693,490.39
收到其他与经营活动有关的现金		78,996,583.79	116,552,708.02
经营活动现金流入小计		6,422,902,560.65	6,582,440,243.28
购买商品、接受劳务支付的现金		5,607,052,509.09	6,070,848,072.03
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		186,854,931.57	211,615,130.24
支付的各项税费		61,552,635.69	100,089,841.30
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	249,313,291.42	182,323,429.47
经营活动现金流出小计		6,104,773,367.77	6,564,876,473.04
经营活动产生的现金流量净额		318,129,192.88	17,563,770.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		7,070,000.00	2,266,903,633.48
取得投资收益收到的现金		381.00	41,764,284.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		170,109.66	2,504,701.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,240,490.66	2,311,172,619.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		498,832,370.12	1,454,906,735.73
投资支付的现金		251,000,000.00	887,419,184.69
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		
投资活动现金流出小计		749,832,370.12	2,342,325,920.42
投资活动产生的现金流量净额		-742,591,879.46	-31,153,301.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,195,535,423.99	2,431,994,810.70
收到其他与筹资活动有关的现金		466,959,468.89	-

筹资活动现金流入小计		2,662,494,892.88	2,431,994,810.70
偿还债务支付的现金		1,052,698,856.34	1,309,261,714.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		91,637,373.15	13,293,155.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	665,802,772.15	769,777,595.60
筹资活动现金流出小计		1,810,139,001.64	2,092,332,466.42
筹资活动产生的现金流量净额		852,355,891.24	339,662,344.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,362,541.98	20,039,238.49
五、现金及现金等价物净增加额		441,255,746.64	346,112,051.92
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	1,215,794,101.71	939,618,418.92
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	1,657,049,848.35	1,285,730,470.84

公司负责人：秦庆平

主管会计工作负责人：王忠霞

会计机构负责人：王忠霞

## 母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,360,181,112.95	3,493,858,197.80
收到的税费返还		3,507,049.74	24,961,369.32
收到其他与经营活动有关的现金		12,205,698.61	47,471,108.59
经营活动现金流入小计		3,375,893,861.30	3,566,290,675.71
购买商品、接受劳务支付的现金		2,746,316,005.49	2,940,698,607.66
支付给职工及为职工支付的现金		78,411,638.79	101,502,362.66
支付的各项税费		31,943,067.82	50,677,621.36
支付其他与经营活动有关的现金		90,452,942.89	95,840,416.42
经营活动现金流出小计		2,947,123,654.99	3,188,719,008.10
经营活动产生的现金流量净额		428,770,206.31	377,571,667.61
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		170,109.66	2,504,701.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		170,109.66	2,504,701.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,052,314.62	58,864,828.12
投资支付的现金		95,967,416.74	45,250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		106,019,731.36	104,114,828.12

投资活动产生的现金流量净额		-105,849,621.70	-101,610,126.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		243,766,000.00	180,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		466,959,468.89	-
筹资活动现金流入小计		710,725,468.89	180,000,000.00
偿还债务支付的现金		230,000,000.00	400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,406,566.89	7,560,888.85
支付其他与筹资活动有关的现金		640,223,291.19	-
筹资活动现金流出小计		956,629,858.08	407,560,888.85
筹资活动产生的现金流量净额		-245,904,389.19	-227,560,888.85
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,603,205.17	-990,156.44
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		82,619,400.59	47,410,495.91
加：期初现金及现金等价物余额		160,778,604.35	112,933,311.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		243,398,004.94	160,343,807.48

公司负责人：秦庆平

主管会计工作负责人：王忠霞

会计机构负责人：王忠霞

## 合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	实收 资本 (或股 本)	其他权益工具			资 本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年 期末余额	847, 948, 737. 00			240,962 ,072.47	3,065,427, 951.76		4,575,54 3.55	34,040,2 68.06	549,657,3 81.09		4,013,02 4,129.89		8,755,63 6,083.82		8,755,636, 083.82
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
其他															
二、本年 期初余额	847, 948, 737. 00			240,962 ,072.47	3,065,427, 951.76		4,575,54 3.55	34,040,2 68.06	549,657,3 81.09		4,013,02 4,129.89		8,755,63 6,083.82		8,755,636, 083.82
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 填列）	503. 00			- 1,221.3 0	4,451.37		1,061,47 5.50	7,466,66 0.33			- 122,740, 704.33		- 114,208, 835.43		- 114,208,83 5.43

(一) 综合收益总额						1,061,475.50						-	-	-
												43,033,504.25	41,972,028.75	41,972,028.75
(二) 所有者投入和减少资本	503.00			-	4,451.37								3,733.07	3,733.07
				1,221.30										
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	503.00			-	4,451.37								3,733.07	3,733.07
				1,221.30										
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配												-	-	-
												79,707,200.08	79,707,200.08	79,707,200.08
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-	-	-
												79,707,200.08	79,707,200.08	79,707,200.08
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														



1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							7,466,660.33					7,466,660.33		7,466,660.33
1. 本期提取							15,393,911.97					15,393,911.97		15,393,911.97
2. 本期使用							7,927,251.64					7,927,251.64		7,927,251.64
(六) 其他														
四、本期期末余额	847,949,240.00		240,960,851.17	3,065,432,403.13		5,637,019.05	41,506,928.39	549,657,381.09		3,890,283,425.56		8,641,427,248.39		8,641,427,248.39

项目	2023年半年度													少数 股东 权益	所有者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	855,085, 489.00			240,974 ,774.01	3,133,34 7,070.16	75,107 ,395.8 9	12,437, 799.98	13,64 7,914 .76	549,657, 381.09		3,977,396 ,906.91		8,707,439, 940.02		8,707,439 ,940.02
加：会计政策 变更															
前期差错 更正															
其他															
二、本年期初 余额	855,085, 489.00			240,974 ,774.01	3,133,34 7,070.16	75,107 ,395.8 9	12,437, 799.98	13,64 7,914 .76	549,657, 381.09		3,977,396 ,906.91		8,707,439, 940.02		8,707,439 ,940.02
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	1,686.00			- 4,152.4 3	15,158.8 8		- 25,955, 462.39	11,01 4,466 .68			- 61,009,57 5.94		- 75,937,879 .20		- 75,937,87 9.20
（一）综合收 益总额							- 25,955, 462.39				- 61,009,57 5.94		- 86,965,038 .33		- 86,965,03 8.33
（二）所有者 投入和减少资 本	1,686.00			- 4,152.4 3	15,158.8 8								12,692.45		12,692.45
1. 所有者投入 的普通股															

2. 其他权益工具持有者投入资本	1,686.00			- 4,152.4 3	15,158.8 8								12,692.45	12,692.45
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														

(五) 专项储备							11,014,466.68				11,014,466.68	11,014,466.68
1. 本期提取							15,452,600.10				15,452,600.10	15,452,600.10
2. 本期使用							4,438,133.42				4,438,133.42	4,438,133.42
(六) 其他												
四、本期期末余额	855,087,175.00		240,970,621.58	3,133,362,229.04	75,107,395.89	-13,517,662.41	24,662,381.44	549,657,381.09	3,916,387,330.97		8,631,502,060.82	8,631,502,060.82

公司负责人：秦庆平

主管会计工作负责人：王忠霞

会计机构负责人：王忠霞

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	847,948,737.00			240,962,072.47	3,010,427,951.76			10,428,073.80	549,657,381.09	4,504,690,971.83	9,164,115,187.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	847,948,737.00			240,962,072.47	3,010,427,951.76			10,428,073.80	549,657,381.09	4,504,690,971.83	9,164,115,187.95
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	503.00			-1,221.30	4,451.37			214,263.26		19,023,068.00	19,241,064.33
(一) 综合收益总额										98,730,268.08	98,730,268.08
(二) 所有者投入和减少资本	503.00			-1,221.30	4,451.37						3,733.07
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	503.00			-1,221.30	4,451.37						3,733.07
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-79,707,200.08	-79,707,200.08
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-79,707,200.08	-79,707,200.08
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								214,263.26			214,263.26
1. 本期提取								3,215,962.92			3,215,962.92
2. 本期使用								3,001,699.66			3,001,699.66
(六) 其他											
四、本期期末余额	847,949,240.00			240,960,851.17	3,010,432,403.13			10,642,337.06	549,657,381.09	4,523,714,039.83	9,183,356,252.28

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	855,085,489.00			240,974,774.01	3,078,347,070.16	75,107,395.89		9,878,944.81	549,657,381.09	4,437,091,891.08	9,095,928,154.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	855,085,489.00			240,974,774.01	3,078,347,070.16	75,107,395.89		9,878,944.81	549,657,381.09	4,437,091,891.08	9,095,928,154.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,686.00			-4,152.43	15,158.88			210,794.32		43,914,661.78	44,138,148.55

(一) 综合收益总额										43,914,661.78	43,914,661.78
(二) 所有者投入和减少资本	1,686.00			-	15,158.88						12,692.45
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,686.00			-	15,158.88						12,692.45
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								210,794.32			210,794.32
1. 本期提取								3,283,158.60			3,283,158.60
2. 本期使用								3,072,364.28			3,072,364.28

(六) 其他											
四、本期期末余额	855,087, 175.00			240,970, 621.58	3,078,3 62,229. 04	75,107,3 95.89		10,089, 739.13	549,657 ,381.09	4,481,0 06,552. 86	9,140,0 66,302. 81

公司负责人：秦庆平

主管会计工作负责人：王忠霞

会计机构负责人：王忠霞



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

金能科技股份有限公司于 2004 年 11 月 18 日在山东德州注册成立，现总部位于山东省德州市齐河县工业园区西路 1 号。

社会统一信用代码：91371400768733877C

公司法定代表人：秦庆平

本公司属化工行业。主要经营活动为烯烃产品、炭黑产品、煤焦产品及精细化工产品的研发、生产和销售。产品主要有：丙烯、聚丙烯、炭黑、焦炭、山梨酸钾、对甲基苯酚等。

本财务报表已经公司 2024 年 8 月 30 日第五届董事会第五次会议批准对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占应收账款余额的 1% 以上且金额大于 1000 万元以上
重要的应收款项核销	单项核销金额占应收账款余额的 1% 以上且金额大于 1000 万元以上
账龄超过一年的重要预付款项	单项金额占预付款项余额的 3% 以上且金额大于 500 万元以上
重要的在建工程	单个项目预算投入金额占合并总资产总额 1% 以上且金额大于 1 亿元以上
账龄超过一年的重要应付账款	单项账龄超过 1 年的应付账款占应付账款总额的 1%

	以上且金额大于 1000 万元
账龄超过一年的重要其他应付款	单项账龄超过 1 年的其他应付款占其他应付款总额的 3% 以上且金额大于 500 万元

## 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。

购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

## 11. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认

金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括商品期货合约。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

### (5) 金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### (6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；

• 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### 应收票据、应收账款

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

##### A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

##### B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收客户组合
- 应收账款组合 2：内部关联方组合

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：押金和保证金
- 其他应收款组合 2：应收暂付款
- 其他应收款组合 3：员工备用金
- 其他应收款组合 4：内部往来款

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类



型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见附注 11

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见附注 11

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见附注 11

## 13. 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见附注 11

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见附注 11

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见附注 11

## 14. 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见附注 11

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见附注 11

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见附注 11

**15. 其他应收款**

适用 不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

详见附注 11

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

详见附注 11

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

详见附注 11

**16. 存货**

适用 不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物领用时采用一次转销法摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

**17. 合同资产**

适用 不适用

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

适用 不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

适用 不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

适用 不适用

## 19. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注 27。

## 20. 投资性房地产

不适用

### 固定资产

#### (1). 确认条件

适用  不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	19.00%-9.50%
运输设备	年限平均法	5-10	5.00%	19.00%-9.50%
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5.00%	31.67%-9.50%

**21. 在建工程**

√适用 □不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注27。

**22. 借款费用**

√适用 □不适用

**(1) 借款费用资本化的确认原则**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

**(2) 借款费用资本化期间**

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

**(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法**

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

**23. 生物资产**

□适用 √不适用

**24. 油气资产**

□适用 √不适用

**25. 无形资产****(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

本公司无形资产包括土地使用权、非专利技术、办公软件、海域使用权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法摊销	
非专利技术	10	直线法摊销	
办公软件	10	直线法摊销	
海域使用权	25/26	直线法摊销	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注27。

**(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

**26. 长期资产减值**

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其

可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 27. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 28. 合同负债

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

## 29. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划



对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 30. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 31. 股份支付

适用 不适用

- （1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 32. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 33. 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### (1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## （2）具体方法

公司烯烃产品、炭黑产品、煤焦产品和精化产品等销售业务属于在某一时点履行的履约义务。

国内销售，在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受时，确认收入；国外销售，采取FOB、CIF、CFR、DAP、DAT等方式结算，在将货物装船、完成出口报关手续并取得报关单和提单时，确认收入。

## （2）. 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 34. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，

本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

### 35. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 36. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 37. 租赁

适用 不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

##### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

##### (2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

#### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### 使用权资产

#### （1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

#### （2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### 38. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (1) 安全生产费用及维简费

本公司根据有关规定，按国家规定提取安全生产费用。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### (2) 回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

#### (3) 套期会计

在初始指定套期关系时，本公司正式指定套期工具和被套期项目，并有正式的书面文件记录套期关系、风险管理策略和风险管理目标。其内容记录包括载明套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- ①被套期项目和套期工具之间存在经济关系。
- ②被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

③套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

本公司发生下列情形之一的，终止运用套期会计：

- ①因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。
- ②套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

③被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

- ④套期关系不再满足运用套期会计方法的其他条件。

#### 公允价值套期

公允价值套期是指对本公司的已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期，该公允价值变动源于特定风险，且将影响企业的损益或其他综合收益。

对于公允价值套期，套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

#### 现金流量套期

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

对于现金流量套期，被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本公司将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。



对于不属于上述情况的现金流量套期，本公司在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，本公司在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

当本公司对现金流量套期终止运用套期会计时，若被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备的金额予以保留，直至预期交易实际发生时，再按上述现金流量套期的会计政策处理。如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备的金额从其他综合收益中转出，计入当期损益。被套期的未来现金流量预期不再极可能发生但可能预期仍然会发生，在预期仍然会发生的情况下，累计现金流量套期储备的金额予以保留，直至预期交易实际发生时，再按上述现金流量套期的会计政策处理。

### 39. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2024年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

### 40. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	13%/9%/6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%/5%
教育税附加	应纳流转税额	3%
地方教育税附加	应纳流转税额	2%
房产税	房产原值的70%/租金收入	1.2%/12%
土地使用税	土地面积	3.2元/平、4.8元/平
企业所得税	应纳税所得额	具体详见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
金能科技股份有限公司、金能化学(青岛)有限公司	15.00
南京锦诚科贸有限公司、金能新材料研究院(青岛)有限公司、金能新材料(青岛)有限公司、金狮国际贸易(青岛)有限公司、金能新能源(青岛)有限公司、金能化学(齐河)有限公司、金狮国际贸易(齐河)有限公司、青岛金能电力科技有限公司	25.00

山东瑞大商贸有限公司、金能化学（潍坊）有限公司	按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策
-------------------------	-----------------------------------

## 2. 税收优惠

√ 适用 □ 不适用

### （1）企业所得税

本公司于 2023 年 11 月收到山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期为 3 年，根据相关规定，公司 2023 年至 2025 年连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 税率缴纳企业所得税。

子公司金能化学（青岛）有限公司于 2022 年 12 月取得由青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期 3 年，根据相关规定，子公司金能化学（青岛）有限公司 2022 年至 2024 年连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 税率缴纳企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十四条、《企业所得税法实施条例》第一百条、《财政部税务总局国家发展改革委工业和信息化部环境保护部关于印发节能节水 and 环境保护专用设备企业所得税优惠目录（2017 年版）的通知》（财税[2017]71 号）、《财政部 国家税务总局应急管理部关于印发安全生产专用设备企业所得税优惠目录（2018 年版）的通知》（财税〔2018〕84 号）的规定，本公司购置并实际使用列入《目录》范围内的安全生产、节能节水、环境保护专用设备，按专用设备投资额的 10% 抵免当年企业所得税应纳税额。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条、《企业所得税法实施条例》第九十九条规定，以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按 90% 计入收入总额。本公司硫酸、供电、供暖、合成氨、甲醇销售收入减按 90% 计缴企业所得税。本公司享受该税收优惠政策。

根据国家税务总局 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

### （2）增值税

公司出口销售的对甲基苯酚、山梨酸钾享受出口退税税收优惠政策，本期退税率适用 13%。本公司享受该税收优惠政策。

根据《财政部 税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财税〔2021〕40 号），本公司利用工业生产过程中产生的余热发电、供暖，技术标准和相关条件符合文件规定的，增值税享受即征即退优惠政策，退税比例 100%。本公司享受该税收优惠政策。

根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值税额。公司及子公司金能化学（青岛）有限公司享受该税收优惠政策。

### （3）其他税种

财政部税务总局公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。子公司山东瑞大商贸有限公司、金能化学（潍坊）有限公司、金能新材料（青岛）有限公司及金能新能源（青岛）有限公司享受该税收优惠政策。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	60,601.42	43,733.55
银行存款	1,390,360,799.17	1,049,434,084.43
其他货币资金	1,329,108,517.97	1,293,299,884.28
存放财务公司存款	0.00	0.00
合计	2,719,529,918.56	2,342,777,702.26
其中：存放在境外的款项总额		

## 其他说明

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
开立银行承兑汇票	307,305,935.94	784,059,364.72
开立信用证	9,769,986.26	9,769,986.26
定期存单	300,000,000.00	300,000,000.00
诉讼冻结资金	17,427,035.72	19,692,645.84
冻结的政府补助	4,065,815.01	4,061,684.58
保函保证金	25,000,000.00	9,064,294.15
劳务工资保证金	310,925.00	310,925.00
监管资金	24,700.00	24,700.00
借款保证金	398,575,672.28	
合计	1,062,480,070.21	1,126,983,600.55

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	250,000,000.00	7,070,000.00	/
其中：			
理财产品	250,000,000.00	7,070,000.00	/
合计	250,000,000.00	7,070,000.00	/

## 其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期商品期货合约	6,956,198.87	5,539,897.12

合计	6,956,198.87	5,539,897.12
----	--------------	--------------

其他说明：

公司开展套期保值业务，以远期商品期货合约做为套期工具，通过远期商品期货合约对冲原料和产品的价格波动风险。

#### 4、 应收票据

##### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,009,506,740.88	1,528,635,631.09
商业承兑票据		
合计	1,009,506,740.88	1,528,635,631.09

##### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

##### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		760,958,454.06
商业承兑票据		
合计		760,958,454.06

##### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

##### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 应收账款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	903,765,268.87	1,431,393,148.32
1 年以内小计	903,765,268.87	1,431,393,148.32
1 至 2 年		916,408.95
2 至 3 年		
3 年以上	3,141,890.53	4,041,127.80
合计	906,907,159.40	1,436,350,685.07

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,141,890.53	0.35	3,141,890.53	100.00	-	4,041,127.80	0.28	4,041,127.80	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	903,765,268.87	99.65	45,188,304.68	5.00	858,576,964.19	1,432,309,557.27	99.72	71,752,939.22	5.01	1,360,556,618.05
其中：										
应收客户款组合	903,765,268.87	99.65	45,188,304.68	5.00	858,576,964.19	1,432,309,557.27	99.72	71,752,939.22	5.01	1,360,556,618.05
合计	906,907,159.40	/	48,330,195.21	/	858,576,964.19	1,436,350,685.07	/	75,794,067.02	/	1,360,556,618.05

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东长虹橡胶科技有限公司	1,688,720.00	1,688,720.00	100.00	涉及诉讼
天津诺曼地橡胶有限公司	450,429.53	450,429.53	100.00	涉及诉讼
潍坊晟恒新能源有限公司	1,002,741.00	1,002,741.00	100.00	涉及诉讼
合计	3,141,890.53	3,141,890.53	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

详见本节附注五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收客户款组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	903,765,268.87	45,188,304.68	5.00

合计	903,765,268.87	45,188,304.68	5.00
----	----------------	---------------	------

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

详见本节附注五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	4,041,127.80			899,237.27		3,141,890.53
按组合计提坏账准备	71,752,939.22	-26,564,634.54				45,188,304.68
合计	75,794,067.02	-26,564,634.54		899,237.27		48,330,195.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	899,237.27

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

山东国风橡塑有限公司已破产清算。

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	156,051,671.80		156,051,671.80	17.21	7,802,583.59
客户二	83,855,025.10		83,855,025.10	9.25	4,192,751.26
客户三	74,548,895.37		74,548,895.37	8.22	3,727,444.77
客户四	47,627,578.94		47,627,578.94	5.25	2,381,378.95
客户五	44,878,567.40		44,878,567.40	4.95	2,243,928.37
合计	406,961,738.61		406,961,738.61	44.87	20,348,086.94

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

## (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无



**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**7、 应收款项融资****(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,635,677.24	170,793,624.70
合计	100,635,677.24	170,793,624.70

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

适用 不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,319,910,493.47	
合计	1,319,910,493.47	

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

## 8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	304,891,599.24	98.54	229,913,003.44	96.11
1 至 2 年	4,330,216.94	1.40	9,148,224.61	3.82
2 至 3 年	61,525.00	0.02	50,000.00	0.02
3 年以上	126,382.98	0.04	115,627.43	0.05
合计	309,409,724.16	100.00	239,226,855.48	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
供应商一	37,500,000.00	12.12
供应商二	19,455,629.49	6.29
供应商三	18,555,215.43	6.00
供应商四	17,433,072.03	5.63
供应商五	15,554,612.49	5.03
合计	108,498,529.44	35.07

其他说明

适用 不适用

## 9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	134,130,418.15	56,606,605.03
合计	134,130,418.15	56,606,605.03

其他说明：

适用 不适用

无

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

## (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	136,019,282.44	52,906,742.41
1年以内小计	136,019,282.44	52,906,742.41
1至2年	3,722,000.00	7,518,999.67
2至3年	3,868,999.67	660,000.00
3年以上	1,344,715.61	2,144,715.61
合计	144,954,997.72	63,230,457.69

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金和保证金	138,639,817.83	53,902,652.09
应收暂付款	3,062,999.99	8,312,889.99
员工备用金	3,252,179.90	1,014,915.61
合计	144,954,997.72	63,230,457.69

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	2,645,337.12	1,833,799.93	2,144,715.61	6,623,852.66
2024年1月1日余额在本期				

--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	4,155,627.00	845,099.91	-800,000.00	4,200,726.91
本期转回				-
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	6,800,964.12	2,678,899.84	1,344,715.61	10,824,579.57

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见附注五 11. 金融工具

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

详见附注五 11. 金融工具

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	128,915.61					128,915.61
按组合计提坏账准备	6,494,937.05	4,200,726.91				10,695,663.96
合计	6,623,852.66	4,200,726.91		0.00	0.00	10,824,579.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
客户六	45,958,219.50	31.71	押金和保证金	1年以内	2,297,910.98
客户七	28,776,779.20	19.85	押金和保证金	1年以内	1,438,838.96
客户八	15,243,748.80	10.52	押金和保证金	1年以内	762,187.44
客户九	15,084,679.05	10.41	押金和保证金	1年以内	754,233.95
客户十	11,085,265.34	7.65	押金和保证金	1年以内	554,263.27
合计	116,148,691.89	80.13	/	/	5,807,434.60

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	498,451,086.21	3,000,121.17	495,450,965.04	585,709,780.43	10,951,051.73	574,758,728.70
在产品	102,289,859.83	10,428,702.78	91,861,157.05	88,699,662.76	6,077,288.74	82,622,374.02
库存商品	560,344,088.26	3,962,548.71	556,381,539.55	379,335,954.19	6,684,060.77	372,651,893.42
发出商品	92,039,854.14	257,261.52	91,782,592.62	89,900,267.87	437,267.59	89,463,000.28
合计	1,253,124,888.44	17,648,634.18	1,235,476,254.26	1,143,645,665.25	24,149,668.83	1,119,495,996.42

## (2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,951,051.73	3,000,121.17		10,951,051.73		3,000,121.17
在产品	6,077,288.74	10,428,702.78		6,077,288.74		10,428,702.78
库存商品	6,684,060.77	3,962,548.71		6,684,060.77		3,962,548.71
发出商品	437,267.59	257,261.52		437,267.59		257,261.52

合计	24,149,668.83	17,648,634.18		24,149,668.83		17,648,634.18
----	---------------	---------------	--	---------------	--	---------------

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

详见附注五 16. 存货

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	129,387,058.85	185,302,418.61
预缴所得税	3,155,119.35	6,067,258.65
预缴土地使用税		2,337,984.19
合计	132,542,178.20	193,707,661.45

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

### 15、其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 16、长期应收款

#### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用



其他说明：

无

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**17、长期股权投资**

**(1). 长期股权投资情况**

适用 不适用

**(2). 长期股权投资的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
青岛金能光伏发电有限公司	0	100.00	0	0	0	0	100.00	0	0	0	/
合计	0	100.00	0	0	0	0	100.00	0	0	0	/

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,076,180,196.21	5,739,904,438.11
固定资产清理	3,466,472.02	184,624.97
合计	6,079,646,668.23	5,740,089,063.08

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	2,163,481,741.32	6,969,328,370.06	19,907,864.99	862,696,176.48	10,015,414,152.85
2. 本期增加金额	94,805,874.79	506,280,496.05	337,835.39	104,047,560.42	705,471,766.65
(1) 购置	4,175,604.19	36,531,675.58	43,539.82	5,448,115.98	46,198,935.57
(2) 在建工程转入	90,630,270.60	469,748,820.47	294,295.57	98,599,444.44	659,272,831.08
3. 本期减少金额	0.00	13,480,260.07	361,808.70	277,217.04	14,119,285.81
(1) 处置或报废	0.00	13,480,260.07	361,808.70	277,217.04	14,119,285.81
4. 期末余额	2,258,287,616.11	7,462,128,606.04	19,883,891.68	966,466,519.86	10,706,766,633.69
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	527,937,088.00	2,886,942,877.13	12,839,316.85	522,352,650.19	3,950,071,932.17
2. 本期增加金额	47,720,233.84	259,293,001.88	1,131,677.19	52,480,261.35	360,625,174.26
(1) 计提	47,720,233.84	259,293,001.88	1,131,677.19	52,480,261.35	360,625,174.26

3. 本期减少 金额	0.00	5,065,279.09	298,484.28	134,131.45	5,497,894.82
(1) 处置 或报废	0.00	5,065,279.09	298,484.28	134,131.45	5,497,894.82
4. 期末余额	575,657,321. 84	3,141,170,59 9.92	13,672,509.7 6	574,698,780.09	4,305,199,21 1.61
三、减值准备					
1. 期初余额	82,084,087.9 8	226,847,424. 18	97,400.13	16,408,870.28	325,437,782. 57
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额		2,229.96		48,326.74	50,556.70
(1) 处置 或报废	0.00	2,229.96	0.00	48,326.74	50,556.70
4. 期末余额	82,084,087.9 8	226,845,194. 22	97,400.13	16,360,543.54	325,387,225. 87
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	1,600,546,20 6.29	4,094,112,81 1.90	6,113,981.79	375,407,196.23	6,076,180,19 6.21
2. 期初账面 价值	1,553,460,56 5.34	3,855,538,06 8.75	6,971,148.01	323,934,656.01	5,739,904,43 8.11

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	132,211,536.00	45,547,113.57	67,888,145.47	18,776,276.96	
机器设备	599,896,818.35	382,134,303.86	149,341,545.41	68,420,969.08	
电子设备及其他	50,671,565.14	39,361,511.33	8,653,472.92	2,656,580.89	
运输设备	245,791.90	109,187.63	92,202.45	44,401.82	
合计	783,025,711.39	467,152,116.39	225,975,366.25	89,898,228.75	

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金能化学（青岛）一期厂房	343,365,340.44	办证材料暂不齐全
研究院办公楼	129,134,001.60	办证材料暂不齐全
金能化学（青岛）食堂	6,969,204.21	办证材料暂不齐全
游泳馆	2,542,775.67	办证材料暂不齐全
金能化学（青岛）PP二期厂房	37,452,820.80	办证材料暂不齐全

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**固定资产清理**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	3,466,472.02	184,624.97
合计	3,466,472.02	184,624.97

其他说明：

无

**22、在建工程****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,603,457,523.17	4,019,210,153.20
工程物资	30,102,238.00	34,252,332.59
合计	3,633,559,761.17	4,053,462,485.79

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
90 万吨/年丙烷脱氢装置二期	1,932,293,438.67		1,932,293,438.67	1,969,646,785.76		1,969,646,785.76
2×45 万吨/年高性能聚丙烯项目二期	1,102,918,576.44		1,102,918,576.44	1,601,475,477.26		1,601,475,477.26
4 万吨/年山梨酸钾项目	418,787,955.48		418,787,955.48	311,975,703.76		311,975,703.76
其他项目	149,457,552.58		149,457,552.58	136,112,186.42		136,112,186.42
合计	3,603,457,523.17		3,603,457,523.17	4,019,210,153.20		4,019,210,153.20

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
90 万吨/年丙烷脱氢装置二期	5,169,354,300.00	1,969,646,785.76	126,620,914.46		163,974,261.55	1,932,293,438.67	37.38	100.00%				自筹资金 募集资金
2×45 万吨/年高性能聚丙烯项目二期	3,986,600,000.00	1,601,475,477.26	526,235,690.47	713,487,845.82	311,304,745.47	1,102,918,576.44	27.67	100.00%				自筹资金 募集资金
4 万吨/年山梨酸钾项目	1,000,460,000.00	311,975,703.76	107,043,352.22		231,100.50	418,787,955.48	41.86	/	3,372,208.21	2,037,899.83	2.65	自筹资金
合计	10,156,414,300.00	3,883,097,966.78	759,899,957.15	713,487,845.82	475,510,107.52	3,453,999,970.59	/	/	3,372,208.21	2,037,899.83	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	30,102,238.00		30,102,238.00	34,252,332.59		34,252,332.59
合计	30,102,238.00		30,102,238.00	34,252,332.59		34,252,332.59

其他说明：

无

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

## (1). 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

## (1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	13,126,961.85	13,126,961.85
2. 本期增加金额	1,489,174.31	1,489,174.31
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	14,616,136.16	14,616,136.16
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,003,180.22	3,003,180.22

2. 本期增加金额	1,550,105.83	1,550,105.83
(1) 计提	1,550,105.83	1,550,105.83
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,553,286.05	4,553,286.05
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	10,062,850.11	10,062,850.11
2. 期初账面价值	10,123,781.63	10,123,781.63

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	海域使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	1,075,091,960.33		64,827,764.75	10,430,700.93	103,651,067.28	1,254,001,493.29
2. 本期增加金额	0.00		54,215,014.74	3,805,309.76	0.00	58,020,324.50
(1) 购置			54,215,014.74	3,805,309.76		58,020,324.50
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	1,075,091,960.33		119,042,779.49	14,236,010.69	103,651,067.28	1,312,021,817.79
二、累计摊销						
1. 期初余额	152,089,917.50		23,453,844.89	1,989,735.83	4,495,933.02	182,029,431.24
2. 本期增加金额	10,752,287.58		5,319,311.77	530,483.78	2,024,076.00	18,626,159.13
(1) 计提	10,752,287.58		5,319,311.77	530,483.78	2,024,076.00	18,626,159.13
3. 本期减少金额						



(1) 处 置						
4. 期末余 额	162,842,2 05.08		28,773,156.6 6	2,520,219. 61	6,520,009 .02	200,655,59 0.37
三、减值准备						
1. 期初余 额						
2. 本期增 加金额						
(1) 计 提						
3. 本期减 少金额						
(1) 处 置						
4. 期末余 额						
四、账面价值						
1. 期末账 面价值	912,249,7 55.25		90,269,622.8 3	11,715,791 .08	97,131,05 8.26	1,111,366, 227.42
2. 期初账 面价值	923,002,0 42.83		41,373,919.8 6	8,440,965. 10	99,155,13 4.26	1,071,972, 062.05

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
珠山壹号项目	12,044,755.61	2,016,095.35	836,546.88		13,224,304.08
合计	12,044,755.61	2,016,095.35	836,546.88		13,224,304.08

其他说明：无

#### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	343,920,927.41	51,759,975.88	348,776,259.67	52,332,256.97
内部交易未实现利润			633,120.97	158,280.25
可抵扣亏损	890,175,424.54	133,526,313.68	734,714,010.32	110,207,101.55
信用减值准备	58,091,636.69	10,313,837.14	82,417,919.68	16,450,468.71
递延收益	95,230,289.69	14,864,582.99	112,127,093.07	17,415,916.23
预提费用	273,007,806.93	41,068,535.83	246,656,439.73	37,140,176.70
海域使用权	94,612,320.86	20,044,755.63	97,739,843.84	20,778,511.49
租赁负债	12,935,610.16	1,940,341.52	9,825,654.96	1,473,848.24
衍生金融负债			125,260.00	18,789.00
专用设备抵免		24,265,810.89		24,265,810.89
合计	1,767,974,016.28	297,784,153.56	1,633,015,602.24	280,241,160.03

##### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产减值准备对应的折旧	214,983,723.58	32,247,558.54	198,737,751.76	29,810,662.76
设备器具一次性扣除	126,679,591.57	19,001,938.74	128,027,573.41	19,204,136.02
海域使用权	97,131,058.30	20,667,436.53	99,155,134.27	21,093,411.36

衍生金融工具公允价值变动	6,956,198.87	1,043,429.83	5,539,897.12	857,882.57
使用权资产	11,068,226.35	1,660,233.95	10,096,785.12	1,514,517.77
票据贴息	1,874,122.33	281,118.35	2,428,252.29	364,237.84
合计	458,692,921.00	74,901,715.94	443,985,393.97	72,844,848.32

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	-	5,808,353.70
可抵扣亏损	336,297,925.73	331,288,410.86
合计	336,297,925.73	337,096,764.56

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024年		356,149.22	
2025年	61,229,743.26	61,229,743.26	
2026年	246,241,133.92	246,241,133.92	
2027年	16,221,541.64	16,221,541.64	
2028年	7,239,842.82	7,239,842.82	
2029年	5,365,664.09		
合计	336,297,925.73	331,288,410.86	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备款	65,435,949.96		65,435,949.96	91,998,362.45		91,998,362.45
合计	65,435,949.96		65,435,949.96	91,998,362.45		91,998,362.45

其他说明：

无

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况

货币资金	1,040,987,219.48	1,040,987,219.48	质押	开立银行承兑汇票、定期存单等	1,103,229,270.13	1,103,229,270.13	质押	开立银行承兑汇票、定期存单等
	21,492,850.73	21,492,850.73	冻结	待申请使用的政府补助款等	23,754,330.42	23,754,330.42	冻结	待申请使用的政府补助款等
应收票据	0.00	0.00			2,700,000.00	2,700,000.00	质押	开立银行承兑汇票
固定资产	129,219,109.18	52,230,300.65	抵押	用于银行借款	129,219,109.18	54,556,380.72	抵押	用于银行借款
无形资产	95,040,233.32	78,846,569.87	抵押	用于银行借款	95,040,233.32	80,080,510.92	抵押	用于银行借款
应收款项融资					36,550,000.00	36,550,000.00	质押	开立保函、银行承兑汇票
合计	1,286,739,412.71	1,193,556,940.73	/	/	1,390,492,943.05	1,300,870,492.19	/	/

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	200,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	970,179,656.47	200,000,000.00
信用借款	243,766,000.00	230,000,000.00
利息计提	197,222.23	529,251.39
票据贴现	1,952,565,402.45	2,847,855,978.94
合计	3,366,708,281.15	3,478,385,230.33

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期商品期货合约	275,750.00	125,260.00

合计	275,750.00	125,260.00
----	------------	------------

其他说明：

无

### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	66,674,280.96	95,871,909.54
合计	66,674,280.96	95,871,909.54

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	790,668,868.77	716,250,694.10
费用类款项	27,296,509.72	35,347,101.86
工程设备款	1,123,791,904.93	1,425,788,015.31
合计	1,941,757,283.42	2,177,385,811.27

#### (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商六	69,104,226.65	工程设备款，未满足付款条件
供应商七	35,730,754.19	工程设备款，未满足付款条件
合计	104,834,980.84	/

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	405,124,647.88	278,235,194.82
合计	405,124,647.88	278,235,194.82

## (2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	81,188,342.33	178,113,331.14	185,208,946.42	74,092,727.05
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	14,429,378.44	14,422,375.65	7,002.79
三、辞退福利	0.00	647,659.33	647,659.33	0.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	81,188,342.33	193,190,368.91	200,278,981.40	74,099,729.84

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	44,185,136.53	147,669,471.59	156,213,691.15	35,640,916.97
二、职工福利费	0.00	13,897,136.24	13,897,136.24	0.00
三、社会保险费	0.00	6,989,592.13	6,983,412.04	6,180.09
其中：医疗保险费	0.00	6,231,464.81	6,225,284.72	6,180.09
工伤保险费	0.00	758,127.32	758,127.32	0.00
四、住房公积金	0.00	6,712,065.42	6,712,065.42	0.00
五、工会经费和职工教育经费	37,003,205.80	2,845,065.76	1,402,641.57	38,445,629.99
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	81,188,342.33	178,113,331.14	185,208,946.42	74,092,727.05

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	13,844,064.68	13,837,061.89	7,002.79
2、失业保险费	0.00	585,313.76	585,313.76	0.00
3、企业年金缴费				

合计	0.00	14,429,378.44	14,422,375.65	7,002.79
----	------	---------------	---------------	----------

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	281,308.89	4,416,697.33
印花税	3,464,524.11	4,553,097.24
房产税	3,199,372.36	3,164,941.92
增值税	655,372.39	1,691,079.98
土地使用税	2,651,660.99	1,628,112.45
环境保护税	1,309,075.97	1,501,435.20
代扣个人所得税	494,894.91	563,431.58
水资源税	311,832.00	419,952.40
城建税	111,210.87	226,117.20
教育费附加	66,726.25	135,669.84
地方教育费附加	44,484.18	90,446.56
代扣企业所得税	108,550.82	
大中型水库移民后期扶持基金	118,975.26	122,197.18
可再生能源发展基金	364,601.59	374,475.21
国家重大水利工程建设基金收入	37,779.44	38,802.52
合计	13,220,370.03	18,926,456.61

其他说明：

无

**41、其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	97,627,438.63	105,191,234.09
合计	97,627,438.63	105,191,234.09

**(2). 应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金和保证金	68,679,720.10	80,114,040.10
应付经营费用	28,675,285.42	24,678,426.97
应付暂收款	272,433.11	398,767.02

合计	97,627,438.63	105,191,234.09
----	---------------	----------------

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	411,500,519.92	4,145,781.07
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	2,433,690.07	2,392,302.68
1年内到期的租赁负债	1,583,339.21	1,513,708.59
合计	415,517,549.20	8,051,792.34

其他说明:

无

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	27,035,655.72	36,640,633.73
已背书未终止确认的承兑汇票	543,073,430.50	782,856,767.32
合计	570,109,086.22	819,497,401.05

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	285,000,000.00	284,764,875.00
抵押借款	42,653,538.80	54,240,590.12
保证借款	647,350,000.00	867,089,458.01
信用借款	123,002,565.43	
应计利息		995,781.07
合计	1,098,006,104.23	1,207,090,704.20

长期借款分类的说明:

无

其他说明

√适用 □不适用

无



**46、应付债券****(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	1,004,636,906.80	968,346,568.61
合计	1,004,636,906.80	968,346,568.61

**(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
金能转债	100	1.8	2019/10/14	6年	1,500,000.00	968,346,568.61		8,823,069.65	27,472,268.54	5,000.00	1,004,636,906.80	否
合计	/	/	/	/	1,500,000.00	968,346,568.61		8,823,069.65	27,472,268.54	5,000.00	1,004,636,906.80	/

**(3). 可转换公司债券的说明**

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可(2019)930号文核准,公司于2019年10月公开发行1,500万张可转换公司债券,每张面值100元,发行总额150,000万元,期限6年。可转换公司债券转股期自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止,即2020年4月20日至2025年10月13日。

转股权会计处理及判断依据

√适用 □不适用

2024年1-6月,共有5000.00元“金能转债”已转换成公司股票,增加股本503股,增加资本公积4451.37元,减少其他权益工具1221.30元。

截至2024年6月30日,累计共有513,531,000元“金能转债”已转换成公司股票,累计转股数为47,745,692股,累计增加资本公积487,050,780.05元,减少其他权益工具125,429,590.83元。

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	8,461,228.69	8,284,949.86
合计	8,461,228.69	8,284,949.86

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	95,601,716.59	95,347,541.18
专项应付款		
合计	95,601,716.59	95,347,541.18

其他说明：

无

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
海域使用权	95,601,716.59	95,347,541.18
合计	95,601,716.59	95,347,541.18

其他说明：

无

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	113,932,933.87	0.00	19,238,282.80	94,694,651.07	与资产相关
合计	113,932,933.87	0.00	19,238,282.80	94,694,651.07	/

其他说明：

√适用 □不适用

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

金能城市煤气改造项目及150万吨/年干熄焦项目	5,941,100.00			3,240,600.00		2,700,500.00	与资产相关
炭黑三期项目	895,605.62			895,605.62		0.00	与资产相关
甲醇项目	2,819,374.84			1,691,625.36		1,127,749.48	与资产相关
MVC项目（焦化废水处理蒸发项目）	3,632,933.00			1,147,242.00		2,485,691.00	与资产相关
150万吨焦炉脱硫脱硝项目	1,671,250.00			286,500.00		1,384,750.00	与资产相关
对甲酚项目	1,755,511.85			619,592.34		1,135,919.51	与资产相关
脱硫废液综合利用项目	3,394,068.23			754,237.26		2,639,830.97	与资产相关
干熄焦项目	13,200,000.00			1,650,000.00		11,550,000.00	与资产相关
煤场扬尘治理改造工程	21,600,000.00			2,700,000.00		18,900,000.00	与资产相关
焦化废水处理项目	13,512,000.00			1,689,000.00		11,823,000.00	与资产相关
泡花碱窑炉烟气脱硝除尘项目	3,199,999.76			400,000.02		2,799,999.74	与资产相关
炭黑脱白项目	2,083,333.10			250,000.02		1,833,333.08	与资产相关
燃气轮机烟气脱硝项目	6,599,365.84			833,961.66		5,765,404.18	与资产相关
白炭黑废水回用改造项目	8,092,504.12			899,167.08		7,193,337.04	与资产相关
甲醇联产液氨项目	10,208,333.57			1,249,999.98		8,958,333.59	与资产相关
18立方/小时浓水蒸发项目	7,180,217.66			730,191.60		6,450,026.06	与资产相关
炼二5#、6#焦炉烟气脱硫脱硝工程	372,972.78			32,432.46		340,540.32	与资产相关

4万吨/年山梨酸(钾)项目	1,805,840.80					1,805,840.80	与资产相关
住房租赁市场发展资金	5,968,522.70			168,127.40		5,800,395.30	与资产相关
合计	113,932,933.87	0.00	0.00	19,238,282.80	0.00	94,694,651.07	

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	847,948,737.00				503.00	503.00	847,949,240.00

其他说明：

本期可转换公司债券转股增加股本 503.00 股。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]930号文核准，公司于2019年10月公开发行了1500万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额150,000万元，期限6年。公司15.00亿元可转换公司债券于2019年11月7日起在上海证券交易所上市，债券简称“金能转债”，债券代码“113545”。

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
A股可转换公司债券权益成分	9,864,740.00	240,962,072.47			50.00	1,221.30	9,864,690.00	240,960,851.17
合计	9,864,740.00	240,962,072.47			50.00	1,221.30	9,864,690.00	240,960,851.17

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

企业发行的可转换公司债券，应当在初始确认时将其包含的负债成分和权益成分进行分拆，将负债成分确认为应付债券，将权益成分确认为资本公积。在进行分拆时，应当先对负债成分的未来现金流量进行折现确定负债成分的初始确认金额，再按发行价格总额扣除负债成分初始确认金额后的金额确定权益成分的初始确认金额。发行可转换公司债券发生的交易费用，应当在负债

成分和权益成分之间按照各自的相对公允价值进行分摊。转股时，需确认转债利息，按合同约定计算转换的股份，确定股本的金额，计入“股本”，股本和转债账面价值的差额，应计入“资本公积-股本溢价”。将可转换公司债券初始核算分拆确认的“其他权益工具”转入“资本公积-股本溢价”，应付债券、其他权益工具按照比例调整。本期可转换公司债券转股减少其他权益工具 1221.30 元。

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,064,865,977.96	4,451.37		3,064,870,429.33
其他资本公积	561,973.80			561,973.80
合计	3,065,427,951.76	4,451.37		3,065,432,403.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期可转换公司债券转股增加资本公积 4451.37 元。

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								

权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	4,575,543.55	6,680,448.87	5,414,637.12	-	204,336.25	1,061,475.50		5,637,019.05
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备	4,575,543.55	6,680,448.87	5,414,637.12	-	204,336.25	1,061,475.50		5,637,019.05
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	4,575,543.55	6,680,448.87	5,414,637.12	-	204,336.25	1,061,475.50		5,637,019.05

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	34,040,268.06	15,393,911.97	7,927,251.64	41,506,928.39
合计	34,040,268.06	15,393,911.97	7,927,251.64	41,506,928.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	549,657,381.09			549,657,381.09

任意盈余公积			
储备基金			
企业发展基金			
其他			
合计	549,657,381.09		549,657,381.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	4,013,024,129.89	3,977,396,906.91
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,013,024,129.89	3,977,396,906.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-43,033,504.25	137,380,649.86
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	79,707,200.08	101,753,426.88
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,890,283,425.56	4,013,024,129.89

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,336,908,785.26	6,208,588,413.69	6,825,003,349.77	6,872,726,609.89
其他业务	548,764,976.31	544,571,539.12	389,730,170.15	332,245,035.69
合计	6,885,673,761.57	6,753,159,952.81	7,214,733,519.92	7,204,971,645.58

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
烯烃产品	2,207,043,342.96	2,225,452,591.89
炭黑产品	2,234,071,235.00	2,117,424,546.93
煤焦产品	1,641,293,496.59	1,645,337,103.63

精化产品	254,500,710.71	220,374,171.24
其他产品	548,764,976.31	544,571,539.12
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	6,885,673,761.57	6,753,159,952.81
合计	6,885,673,761.57	6,753,159,952.81

其他说明

√适用 □不适用

无

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	6,907,415.88	7,741,108.64
房产税	6,398,613.18	6,260,952.53
城市维护建设税	757,467.24	4,577,756.22
城镇土地使用税	5,157,804.97	5,639,086.82
环境保护税	2,783,221.68	2,562,116.58
教育费附加	454,478.72	2,450,529.51
地方教育费附加	302,985.81	1,633,686.32
水资源税	627,739.20	706,590.40
车船使用税	4,500.00	4,369.56
耕地占用税	7,847.50	
合计	23,402,074.18	31,576,196.58

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公、差旅及业务招待费	889,739.48	448,301.91
服务费	1,822,704.72	1,884,816.18
物料消耗、折旧费、广告费及会议费	583,247.53	735,353.38
职工薪酬	3,610,609.48	4,417,207.53
其他	40,887.91	158,491.37
合计	6,947,189.12	7,644,170.37

其他说明：

无



**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,481,672.00	53,227,227.09
折旧、摊销及物料消耗	37,341,494.50	29,166,227.05
办公、差旅及业务招待费	6,164,200.58	3,094,921.46
服务费	1,586,380.18	5,213,304.65
绿化费、环保费	6,904,148.96	1,489,778.60
其他	48,883.73	503,197.47
合计	101,526,779.95	92,694,656.32

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,562,620.99	34,537,649.07
资产折旧与摊销	5,765,643.42	6,524,378.38
研发材料费	11,030,682.12	16,105,734.95
其他	3,429,048.54	2,879,693.91
合计	52,787,995.07	60,047,456.31

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
汇兑损益	22,696,181.26	33,782,250.34
手续费	5,277,635.58	3,061,978.40
利息收入	-20,716,415.02	-34,210,734.03
利息支出	67,990,293.99	59,302,244.54
贴现支出	12,791,739.29	681,081.09
合计	88,039,435.10	62,616,820.34

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	19,593,150.70	20,133,887.60
与收益相关的政府补助	4,898,000.00	55,367,343.70
代扣个人所得税手续费返还	200,898.03	216,920.31
增值税进项加计抵减	80,574,225.79	
合计	105,266,274.52	75,718,151.61

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	381.00	37,290,831.20
处置金融工具取得的投资收益	-20,242,581.02	-624,232.00
合计	-20,242,200.02	36,666,599.20

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	26,564,634.54	9,986,950.78
其他应收款坏账损失	-4,200,726.91	-901,755.85
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	22,363,907.63	9,085,194.93

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-17,648,634.18	44,565,277.04
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-17,648,634.18	44,565,277.04

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-2,895,808.64	2,504,701.71
合计	-2,895,808.64	2,504,701.71

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,397,497.41	732,839.15	1,397,497.41
其他	5,892,204.36	2,643,305.78	5,892,204.36
合计	7,289,701.77	3,376,144.93	7,289,701.77

其他说明：

√适用 □不适用

无

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		638,880.00	
其他	63,522.35	5,727.70	63,522.35
合计	63,522.35	644,607.70	63,522.35

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,891,080.95	1,042,983.78
递延所得税费用	-14,977,522.63	-13,579,371.70
合计	-3,086,441.68	-12,536,387.92

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-46,119,945.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	-6,917,991.89
子公司适用不同税率的影响	-283,934.83
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-2,359,167.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,930,843.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	372,284.29
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-2,828,476.01
所得税费用	-3,086,441.68

其他说明：

√适用 □不适用

无

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

## 78、现金流量表项目

## (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
违约金、赔偿收入等	6,333,373.81	2,574,917.20
利息收入、承兑贴息	20,407,324.59	34,210,734.03
税费返还外的政府补助	5,766,870.24	43,685,829.14
保证金、押金、期货保证金	43,503,445.71	32,528,862.81
其他往来款	2,985,569.44	3,552,364.84
合计	78,996,583.79	116,552,708.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	122,425,305.21	132,740,967.83
银行手续费	5,387,119.80	3,061,978.40
办公、差旅及业务招待费	6,297,220.77	3,583,200.08
港杂费	4,626,855.24	1,852,038.13

维修费	795,944.21	2,167,275.46
服务费	5,476,598.80	3,082,221.98
支付期货保证金	75,001,000.00	
其他	29,303,247.39	35,835,747.59
合计	249,313,291.42	182,323,429.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财	7,070,000.00	2,266,903,633.48
合计	7,070,000.00	2,266,903,633.48

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	498,832,370.12	1,454,906,735.73
合计	498,832,370.12	1,454,906,735.73

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回筹资保证金	90,337,693.54	
票据贴现	376,621,775.35	
合计	466,959,468.89	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还到期票据融资款	483,973,291.19	
支付筹资保证金	172,924,480.96	769,777,595.60
其他	8,905,000.00	
合计	665,802,772.15	769,777,595.60

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	3,478,385,230.33	1,895,739,017.24		1,045,060,167.86	962,355,798.56	3,366,708,281.15
长期借款	1,211,236,485.27	299,796,406.75	4,489,220.61	6,015,488.48		1,509,506,624.15
应付债券	968,346,568.61		36,290,338.19			1,004,636,906.80
租赁负债	9,798,658.45		1,869,109.45	1,623,200.00		10,044,567.90
合计	5,667,766,942.66	2,195,535,423.99	42,648,668.25	1,052,698,856.34	962,355,798.56	5,890,896,380.00

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

## (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-43,033,504.25	-61,009,575.94
加：资产减值准备	17,648,634.18	-44,565,277.04
信用减值损失	-22,363,907.63	-9,085,194.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	360,625,174.26	346,082,844.21
使用权资产摊销	1,550,105.83	15,195,104.90
无形资产摊销	18,626,159.13	16,434,335.88
长期待摊费用摊销	836,546.88	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,895,808.64	-2,504,701.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	88,039,435.10	62,616,820.34
投资损失（收益以“-”号填列）	20,242,200.02	-36,666,599.20

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-17,542,993.53	-9,886,721.03
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	2,056,867.62	-445,713.90
存货的减少（增加以“—”号填列）	-115,980,257.84	-307,260,928.65
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	412,212,437.20	-138,996,233.78
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-407,683,512.73	187,655,611.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	318,129,192.88	17,563,770.24
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,657,049,848.35	1,272,615,719.53
减：现金的期初余额	1,215,794,101.71	939,399,184.95
加：现金等价物的期末余额	0.00	13,114,751.31
减：现金等价物的期初余额	0.00	219,233.97
现金及现金等价物净增加额	441,255,746.64	346,112,051.92

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,657,049,848.35	1,215,794,101.71
其中：库存现金	60,601.42	43,733.55
可随时用于支付的银行存款	1,368,867,948.44	1,025,679,754.01
可随时用于支付的其他货币资金	288,121,298.49	190,070,614.15
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,657,049,848.35	1,215,794,101.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

□适用 √不适用

**(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
开立银行承兑汇票	307,305,935.94	784,059,364.72	流动性受限
开立信用证	9,769,986.26	9,769,986.26	流动性受限
定期存单	300,000,000.00	300,000,000.00	流动性受限
诉讼冻结资金	17,427,035.72	19,692,645.84	流动性受限
冻结的政府补助	4,065,815.01	4,061,684.58	流动性受限
保函保证金	25,000,000.00	9,064,294.15	流动性受限
劳务工资保证金	310,925.00	310,925.00	流动性受限
监管资金	24,700.00	24,700.00	流动性受限
借款保证金	398,575,672.28		流动性受限
合计	1,062,480,070.21	1,126,983,600.55	/

其他说明：

√适用 □不适用

无

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	1,954,698.91	7.1268	13,930,748.19
欧元	4,652.30	7.6617	35,644.53
港币	165.80	0.9127	151.33
泰铢	17.00	0.1952	3.32
日元	4,479.00	0.0447	200.21
英镑	201.00	9.0430	1,817.64
印度卢比	9,220.00	0.1209	1,114.70
应收账款	-	-	
其中：美元	624,994.70	7.1268	4,454,212.23
应付账款	-	-	
其中：美元	120,235,176.95	7.1268	856,892,059.09
其他应付款	-	-	
其中：美元	2,031,365.89	7.1268	14,477,138.42
短期借款	-	-	
其中：美元	104,986,619.36	7.1268	748,218,638.85

其他说明：

无



(2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 1,623,200.00(单位: 元 币种: 人民币)

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

## 83、数据资源

适用 不适用

## 84、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### (1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	11,030,682.12	16,105,734.95
职工薪酬	32,562,620.99	34,537,649.07
资产折旧与摊销	5,765,643.42	6,524,378.38
其他	3,429,048.54	2,879,693.91
合计	52,787,995.07	60,047,456.31
其中: 费用化研发支出	52,787,995.07	60,047,456.31
资本化研发支出		

其他说明:

无

### (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

**(3). 重要的外购在研项目**

适用 不适用

**九、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
金能化学(青岛)有限公司	青岛	1,000,000	青岛	生产、销售	100		设立
金能新材料研究院(青岛)有限公司	青岛	30,000	青岛	研发、租赁		100	设立
金能新材料(青岛)有限公司	青岛	200,000	青岛	生产、销售		100	设立
金能新能源(青岛)有限公司	青岛	30,000	青岛	生产、销售		100	设立
金狮国际贸易(青岛)有限公司	青岛	5,000	青岛	贸易	100		设立
南京锦诚科贸有限公司	南京	7,000	南京	贸易		100	设立
金狮国际贸易(齐河)有限公司	德州	5,000	德州	贸易	100		设立
金能化学(齐河)有限公司	德州	76,384.77	德州	生产、销售	100		设立
金能化学(潍坊)有限公司	潍坊	3,000	潍坊	贸易	100		设立
山东瑞大商贸有限公司	德州	300	德州	贸易	100		购买
青岛金能电力科技有限公司	青岛	10,000	青岛	生产		100	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

**2、涉及政府补助的负债项目**

□适用 √不适用

**3、计入当期损益的政府补助**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	19,238,282.80	20,133,887.60
与收益相关	6,851,263.34	56,317,103.16
合计	26,089,546.14	76,450,990.76

其他说明：

无

**十二、与金融工具相关的风险****1、金融工具的风险**

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券、租赁负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**2、套期****(1) 公司开展套期业务进行风险管理**

√适用 □不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响

聚丙烯期货合约	采用聚丙烯期货合约管理聚丙烯预期销售的价格风险	聚丙烯是公司主要的销售产品，存在价格波动风险	公司的产品与期货合约相同，基础变量相同	预期套期高度有效	该套期活动有效对冲预期销售的价格波动风险，公司采用现金流量套期进行核算
焦炭期货合约	采用焦炭期货合约管理焦炭预期销售的价格风险	焦炭是公司主要的销售产品，存在价格波动风险	公司的产品与期货合约相同，基础变量相同	预期套期高度有效	该套期活动有效对冲预期销售的价格波动风险，公司采用现金流量套期进行核算
丙烷期货合约	采用丙烷期货合约管理丙烷预期采购的价格风险	丙烷是公司主要的生产的主要原材料，存在价格波动风险	公司使用的原材料丙烷与期货合约相同，基础变量相同	预期套期高度有效	该套期活动有效对冲预期采购的价格波动风险，公司采用现金流量套期进行核算

其他说明

适用 不适用

无

## (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

本期公司开展的套期业务有聚丙烯期货合约、丙烷期货合约(包括场内、场外)。本期现金流量套期业务产生的套期收益影响当期损益金额为 16,720,505.69 元，其中：聚丙烯期货合约增加收入金额 3,033,635.00 元；丙烷期货合约减少成本金额 13,686,870.69 元。

## (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收款项融资	61,285,346.81	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
贴现	应收款项融资	1,258,625,146.66	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
背书	应收票据	543,393,051.61	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
贴现	应收票据	217,565,402.45	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
合计	/	2,080,868,947.53	/	/

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产	与终止确认相关的利
----	-----------	-----------	-----------

		金额	得或损失
应收款项融资	背书	61,285,346.81	0
应收款项融资	贴现	1,258,625,146.66	9,750,463.56
合计	/	1,319,910,493.47	9,750,463.56

## (3) 继续涉入的转移金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	背书	543,393,051.61	543,393,051.61
应收票据	贴现	217,565,402.45	217,565,402.45
合计	/	760,958,454.06	760,958,454.06

其他说明

√适用 □不适用

无

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	6,956,198.87	0.00	250,000,000.00	256,956,198.87
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	6,956,198.87	0.00	250,000,000.00	256,956,198.87
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	6,956,198.87			6,956,198.87
(4) 理财产品			250,000,000.00	250,000,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			1,000,000.00	1,000,000.00
(四) 投资性房地产				
(五) 应收款项融资			100,635,677.24	100,635,677.24
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	6,956,198.87	0.00	351,635,677.24	358,591,876.11
(六) 交易性金融负债	275,750.00	0.00	0.00	275,750.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	275,750.00	0.00	0.00	275,750.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	275,750.00			275,750.00

2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	275,750.00	0.00	0.00	275,750.00
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）的使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十 1、在子公司中的权益

适用 不适用

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
齐河瑞普置业有限公司	王咏梅持股 98.00%
青岛金能置业有限公司	王咏梅持股 80.00%，秦庆平持股 19.80%
齐河县金瑞房地产开发有限公司	齐河瑞普置业有限公司持股 100%
青岛金能人才服务有限公司	青岛金能置业有限公司持股 100%
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

无

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

##### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用



本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
青岛金能置业有限公司	房屋建筑物							204,407.07	380,747.16		

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

金能化学（青岛）有限公司租赁青岛金能置业有限公司位于青岛市西海岸新区滨海街道翠岛路北珠山壹号的房屋用于公司接待，详细内容可见公司在上海证券交易所网站披露的《关于全资孙公司金能化学（青岛）有限公司签署房屋租赁合同暨关联交易的公告》（公告编号：2022-024）。

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	338.08	351.23

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**

适用 不适用

**(2). 应付项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
一年内到期的非流动负债	青岛金能置业有限公司	1,260,022.03	1,260,022.03
租赁负债	青岛金能置业有限公司	8,820,154.20	8,820,154.20

**(3). 其他项目**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十五、 股份支付****1、 各项权益工具**

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 本期股份支付费用**

适用 不适用

**5、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十六、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

本公司之全资子公司金能新材料研究院（青岛）有限公司因有关建设工程合同纠纷事宜被东亚装饰股份有限公司起诉，诉讼金额为 2,100.00 万元，截止本报告公告日，此案正在审理过程中。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的重要或有事项或承诺事项。

**3、 其他**

适用 不适用

**十七、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十八、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 重要债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

## 5、终止经营

□适用 √不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

□适用 √不适用

## (2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

## (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

√适用 □不适用

本公司主要业务为生产和销售烯烃类、炭黑类、煤焦类及精化类产品。公司将此业务视为作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注七合并财务报表项目注释 61、营业收入和营业成本之说明。

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	482,805,509.14	432,155,767.57
1年以内小计	482,805,509.14	432,155,767.57
1至2年		916,408.95
2至3年		
3年以上	3,141,890.53	4,041,127.80
合计	485,947,399.67	437,113,304.32

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	3,141,890.53	0.65	3,141,890.53	100.00		4,041,127.80	0.92	4,041,127.80	100.00	

按组合计提坏账准备	482,805,509.14	99.35	20,280,514.44	5.00	462,524,994.70	433,072,176.52	99.08	21,791,070.17	5.03	411,281,106.35
其中：										
应收客户款组合	405,609,464.39	83.47	20,280,514.44	5.00	385,328,949.95	433,072,176.52	99.08	21,791,070.17	5.03	411,281,106.35
内部关联方组合	77,196,044.75	15.89			77,196,044.75					
合计	485,947,399.67	/	23,422,404.97	/	462,524,994.70	437,113,304.32	/	25,832,197.97	/	411,281,106.35

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东长虹橡胶科技有限公司	1,688,720.00	1,688,720.00	100.00	涉及诉讼
潍坊晟恒新能源有限公司	1,002,741.00	1,002,741.00	100.00	涉及诉讼
天津诺曼地橡胶有限公司	450,429.53	450,429.53	100.00	涉及诉讼
合计	3,141,890.53	3,141,890.53	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

详见附注五、13

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收客户款组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	405,609,464.39	20,280,514.44	5.00
合计	405,609,464.39	20,280,514.44	5.00

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

详见附注五、13

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

					变动	
按单项计提坏账准备	4,041,127.80			899,237.27		3,141,890.53
按组合计提坏账准备	21,791,070.17	-1,510,555.73				20,280,514.44
合计	25,832,197.97	-1,510,555.73		899,237.27		23,422,404.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	899,237.27

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

山东国风橡塑有限公司已破产清算。

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户十一	54,112,335.30		54,112,335.30	11.14	2,705,616.77
客户十二	47,627,578.94		47,627,578.94	9.80	2,381,378.95
客户十三	41,450,466.55		41,450,466.55	8.53	2,072,523.33
客户十四	41,351,616.89		41,351,616.89	8.51	2,067,580.84
客户十五	28,607,966.47		28,607,966.47	5.89	1,430,398.32
合计	213,149,964.15	-	213,149,964.15	43.87	10,657,498.21

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	614,801.39	862,379.15
合计	614,801.39	862,379.15

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	189,264.62	423,557.00
1 年以内小计	189,264.62	423,557.00
1 至 2 年	200,000.00	200,000.00
2 至 3 年	550,000.00	600,000.00
3 年以上	1,344,715.61	1,344,715.61
合计	2,283,980.23	2,568,272.61

**(2). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金和保证金	2,040,800.00	2,040,800.00
应收暂付款		143,557.00
员工备用金	243,180.23	383,915.61
合计	2,283,980.23	2,568,272.61



**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	21,177.85	340,000.00	1,344,715.61	1,705,893.46
2024年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-11,714.62	-25,000.00		-36,714.62
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	9,463.23	315,000.00	1,344,715.61	1,669,178.84

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见附注五 11. 金融工具

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	128,915.61					128,915.61
按组合计提坏账准备	1,576,977.85	-36,714.62				1,540,263.23
合计	1,705,893.46	-36,714.62				1,669,178.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
客户十六	1,000,000.00	43.78%	押金和保证金	3年以上	1,000,000.00
客户十七	500,000.00	21.89%	押金和保证金	2-3年	250,000.00
客户十八	200,000.00	8.76%	押金和保证金	1-2年	40,000.00
客户十九	128,915.61	5.64%	员工备用金	3年以上	128,915.61
客户二十	100,000.00	4.38%	押金和保证金	3年以上	100,000.00
合计	1,928,915.61	84.45%	/	/	1,518,915.61

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,119,627,480.58		9,119,627,480.58	9,023,660,063.84		9,023,660,063.84
对联营、合营企业投资						
合计	9,119,627,480.58		9,119,627,480.58	9,023,660,063.84		9,023,660,063.84

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
金狮国际贸易(青岛)有限公司	36,001,000.00	0.00		36,001,000.00		
山东瑞大商贸有限公司	87,644.95	0.00		87,644.95		

金能化学 (齐河)有限公司	176,073,963.55	95,967,416.74		272,041,380.29		
金能化学 (潍坊)有限公司	1,000.00	0.00		1,000.00		
金能化学 (青岛)有限公司	8,811,496,455.34	0.00		8,811,496,455.34		
合计	9,023,660,063.84	95,967,416.74		9,119,627,480.58		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,251,749,907.41	3,105,404,701.76	3,222,749,835.63	2,869,459,327.40
其他业务	244,583,602.42	232,887,169.17	514,447,796.42	732,245,837.97
合计	3,496,333,509.83	3,338,291,870.93	3,737,197,632.05	3,601,705,165.37

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
炭黑产品	1,477,288,682.67	1,370,327,941.76
煤焦产品	1,520,015,392.11	1,514,753,891.38
精化产品	254,445,832.63	220,322,868.62
其他产品	244,583,602.42	232,887,169.17
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	3,496,333,509.83	3,338,291,870.93
合计	3,496,333,509.83	3,338,291,870.93

其他说明

√适用 □不适用

无

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置金融工具取得的投资收益	-2,943,762.39	-5,040,510.95
合计	-2,943,762.39	-5,040,510.95

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,895,808.64	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	25,888,648.11	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	381.00	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		

债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,828,682.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	4,480,566.83	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	24,341,335.65	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.49	-0.05	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.77	-0.08	-0.04

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：秦庆平

董事会批准报送日期：2024年8月30日

## 修订信息

适用 不适用